

„ТРАНССТРОЙ – АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ“ АД

гр. София 1202, ул. „Клокотница“ № 29, ет. 3, ЕИК 831553170
тел. и факс: 02 8310039, e-mail: transstroyamad@gmail.com, web: www.transstroyam.com

ПРОТОКОЛ ОТ ЗАСЕДАНИЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „ТРАНССТРОЙ – АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ“ АД,

рег. по ф.д. № 13731/ 1994 г. по описа на Софийски градски съд, Фирмено отделение, 6-ти състав,
седалище и адрес на управление: град София, район „Сердика“, ул. „Клокотница“ № 29, ет.3

Днес, 04.10.2013 год., в гр.София, район „Сердика“, ул. „Клокотница“ №29, ет.3, кабинетът на Изпълнителния директор на дружеството, от 10.00 часа, се проведе заседание на членовете на Съвета на директорите (СД) на „ТРАНССТРОЙ – АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ“ АД. На заседанието, от тримата членове на СД, присъстват, както следва:

1. Стоян Радомиров Стоянов – Председател на СД и Изпълнителен директор
 2. Павлин Стоянов Стоянов – Изпълнителен директор
- Съгласно Устава на дружеството е налице кворум за провеждане на заседанието и вземане на решения по дневния ред.
Заседанието протече при следния дневен ред:
1. Вземане на решение за свикване на редовно общо събрание на акционерите на „Трансстрой – Автоматика и монтаж“ АД.
 2. Разни

Други предложения за дневен ред няма.

След направени предложения и проведени дискусии по дневния ред, с единодушие, присъстващите членове на СД взеха следните:

РЕШЕНИЯ:

По т.1. от дневния ред:

На основание чл. 223, ал.1 от ТЗ, Съветът на директорите свиква редовно Общо събрание на акционерите на „ТРАНССТРОЙ АМ“ АД, което ще се проведе на 22.11.2013 год. от 16.30 часа в седалището на дружеството в гр.София, ул. „Клокотница“ № 29, ет.3 при следния дневен ред и предложения за решения:

1. Приемане на годишен доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012 г.;
Предложение за решение: ОСА приема/не приема Годишния доклад на СД за дейността на дружеството през 2012 г.;
2. Приемане на годишния доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите през 2012 г.;
Предложение за решение: ОСА приема/не приема представения Доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите;
3. Обсъждане на одиторския доклад и одобряване на одитирания Годишен финансов отчет на Дружеството за 2012 год.;
Предложение за решение: ОСА приема/не приема одитирания Годишен финансов отчет на Дружеството за 2012 год.;
4. Приемане на решение за освобождаване от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012 год. ;
Предложение за решение: ОСА освобождава/не освобождава от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012 год.;
5. Избор на регистриран одитор на Дружеството за 2013 год. и определяне възнаграждението му ;
Предложение за решение: ОСА избира регистриран одитор за проверка и заверка на Годишния финансов отчет на Дружеството за 2013 год., Даниел Рахнев одитор в кантора СОП „Ажур ТДМ“ ООД – рег. № 0577 съгласно предложението на одитния комитет. Определя му възнаграждение до 5500 лева без ДДС .
6. Приемане на годишния доклад за дейността на Одитния комитет през 2012 г. ;
Предложение за решение: ОСА приема/не приема представения Доклад за дейността на Одитния комитет;
7. Определяне на възнаграждението на членовете на Съвета на директорите на дружеството;
Предложение за решение: ОСА приема/ не приема направеното от Съвета на директорите предложение, възнагражденията на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителните директори да останат без промяна.

По т.2. от дневния ред:

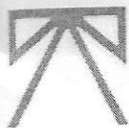
Натоварва Изпълнителните директори да обнародват поканата за свикване на Общото събрание в Търговския регистър, да я публикува на сайта си www.transstroyam.com, както и да изпрати поканата заедно с материалите за общото събрание по чл.224 от ТЗ на органите по чл.115 ал. 5 от ЗППЦК, като съобрази изискванията и сроковете по чл.223 и сл. от ТЗ и чл.115 и сл. от ЗППЦК.

По всички точки решенията бяха взети с единодушие от присъстващите членове на СД.

Поради изчерпване на дневния ред, заседанието приключи в 11.00 часа.

1. Стоян Радомиров Стоянов –
2. Павлин Стоянов Стоянов –





ПОКАНА ЗА РЕДОВНО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
„ТРАНССТРОЙ – АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ“ АД,

На основание чл. 223, ал.1 от ТЗ, Съветът на директорите свиква редовно Общо събрание на акционерите на „ТРАНССТРОЙ АМ“ АД, което ще се проведе на 22.11.2013 год. от 16.30 часа в седалището на дружеството в гр.София, ул. „Клокотница“ № 29, ет.3 при следния дневен ред и предложения за решения:

1. Приемане на годишен доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012 г.;
Предложение за решение: ОСА приема/не приема Годишния доклад на СД за дейността на дружеството през 2012 г.;
2. Приемане на годишния доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите през 2012 г.;
Предложение за решение: ОСА приема/не приема представения Доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите;
3. Обсъждане на одиторския доклад и одобряване на одитирания Годишен финансов отчет на Дружеството за 2012 год.;
Предложение за решение: ОСА приема/не приема одитирания Годишен финансов отчет на Дружеството за 2012 год.;
4. Приемане на решение за освобождаване от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012 год. ;
Предложение за решение: ОСА освобождава/не освобождава от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012 год.;
5. Избор на регистриран одитор на Дружеството за 2013 год. и определяне възнаграждението му ;
Предложение за решение: ОСА избира регистриран одитор за проверка и заверка на Годишния финансов отчет на Дружеството за 2013 год., Даниел Рахнев одитор в кантора СОП „Ажур ТДМ“ ООД – рег. № 0577 съгласно предложението на одитния комитет. Определя му възнаграждение до 5500 лева без ДДС .
6. Приемане на годишния доклад за дейността на Одитния комитет през 2012 г. ;
Предложение за решение: ОСА приема/не приема представения Доклад за дейността на Одитния комитет;
7. Определяне на възнаграждението на членовете на Съвета на директорите на дружеството;
Предложение за решение: ОСА приема/ не приема направеното от Съвета на директорите предложение, възнагражденията на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителните директори да останат без промяна.

Поканват се всички акционери на дружеството да вземат участие лично или чрез представител.

Писмените материали за събранията са на разположение на акционерите по седалището и адреса на управление на дружеството в гр.София, ул. „Клокотница“ № 29, ет.3, всеки работен ден от 8:30 до 17:00 ч. Поканата заедно с писмените материали по точките от дневния ред на събранията са публикувани на електронната страница на „ТРАНССТРОЙ АМ“ АД www.transstroyam.com за времето от обявяването на поканата в Търговския регистър до приключването на общото събрание.

Лица, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5 на сто от капитала на „ТРАНССТРОЙ АМ“ АД, могат да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл.223а от Търговския закон. Не по-късно от 15 дни преди откриването на общото събрание тези акционери представят за обявяване в търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения. С обявяването в търговския регистър въпросите се смятат включени в предложението дневен ред. Най-късно на следващия работен ден след обявяването акционерите представят списък от прокси, предложенията за решения и писмените материали по седалището и адреса на управление на дружеството, както и на Комисията за финансов надзор.

По време на общото събрание, акционерите на дружеството имат право да поставят въпроси по всички точки от дневния ред, както и въпроси относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на дружеството, независимо дали последните са свързани с дневния ред.

Регистрацията на акционерите ще се извършва в деня на общото събрание от 15:30 ч. часа до 16:30 часа.

За регистрация и участие в ОСА физическите лица - акционери представят документ за самоличност. Юридическите лица - акционери представят оригинал на актуално удостоверение за търговска регистрация, както и документ за самоличност на законния представител.

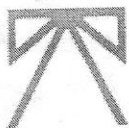
Правила за гласуване чрез пълномощник: В случай на представителство на акционер в общото събрание, на основание на разпоредбата на чл. 16, ал. 2 от Устава на дружеството, е необходимо представянето и на изрично нотариално заверено пълномощно за конкретното общо събрание със съдържанието по чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК. В случаите, когато юридическото лице не се представлява от законния си представител, пълномощникът представя документ за самоличност, оригинал на актуално удостоверение за търговска регистрация на съответното дружество – акционер и изрично нотариално заверено пълномощно за конкретното общо събрание със съдържанието по чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК.

В случай на представителство на акционер на дружеството от юридическо лице – пълномощник се представя освен документ за самоличност на представляващото дружество - пълномощник, оригинал на актуално удостоверение за търговска регистрация на съответното дружество – пълномощник и изрично нотариално заверено пълномощно за конкретното общо събрание със съдържанието по чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК.

На основание чл. 116, ал. 4 от ЗППЦК преупълномощаването с правата, предоставени на пълномощника съгласно даденото му пълномощно, е нищожно, както и пълномощното, дадено в нарушение и/или в несъответствие с разпоредбата на чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК.

Удостоверението за търговска регистрация, както и пълномощното за представителство в Общото събрание на акционерите, издадени на чужд език, трябва да бъдат съпроводени с легализиран превод на български език в съответствие с изискванията на действащото у нас законодателство. При несъответствие между текстовете за верни се приемат данните в превода на български език.

Съветът на директорите на „ТРАНССТРОЙ АМ“ АД предоставя образец на писмено пълномощно на хартиен и електронен носител, заедно с материалите за общото събрание. Образецът на пълномощно е на разположение и на електронната страница на дружеството www.transstroyam.com



„ТРАНССТРОЙ – АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ“ АД

гр. София 1202, ул. „Клокотница“ № 29, ет. 3, ЕИК 831553170

тел. и факс: + 359 2 8310039,

e-mail: transstroyamad@gmail.com, web: www.transstroyam.com

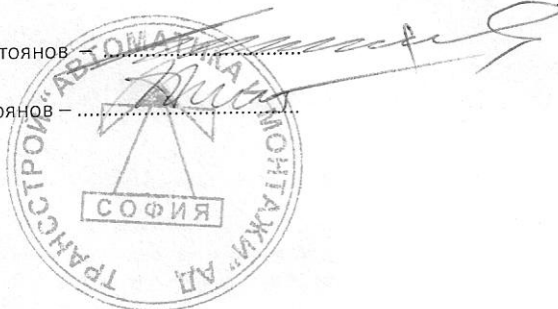


СД на „ТРАНССТРОЙ АМ“ АД уведомява, че общият брой на акциите и правата на глас на акционерите на дружеството към датата на решението на СД за свикване на общото събрание на 04.10.2013 г., е 54513 /петдесет и четири хиляди петстотин и тринадесет/ броя безналични поименни акции с право на глас. На основание чл. 1156, ал. 1 от ЗППЦК правото на глас в общото събрание се упражнява от лицата, вписани в регистрите на Централен депозитар като акционери на дружеството 14 дни преди датата на общото събрание. Датата по предходното изречение, валидна за редовното заседание на Общо събрание на акционерите на „ТРАНССТРОЙ АМ“ АД свикано на 22.11.2013 г., е 08.11.2013 г. и само лицата, вписани като акционери на дружеството на тази дата, имат право да участват и гласуват на общото събрание.

При липса на кворум на обявената с тази покана дата за провеждане на ОСА, на основание чл. 227, ал. 3 ТЗ, общото събрание ще се проведе на 06.12.2013 год. от 16.30 ч. на същото място и при същия дневен ред. В дневния ред на новото заседание не могат да се включват точки по реда на 223а от ТЗ.”

1. Стоян Радомиров Стоянов

2. Павлин Стоянов Стоянов



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА „ТРАНССТОЙ-АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ” АД ГР. СОФИЯ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на “ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ” АД гр. София, към 31.12.2012 г. включващ Отчет за финансовото състояние към края на периода, Отчет за всеобхватния доход за периода, Отчет за промените в собствения капитал за периода, Отчет за паричните потоци за периода, завършващи на тази дата както и пояснителни приложения, представляващи обобщение на по-важните счетоводни политики и друга пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане приети от Европейския съюз и са в сила към 31.12.2012г., и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не

съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху представения финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет.

Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.

Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение основаващо се единствено на извършения от нас одит.

Мнение

В резултат на извършения от нас одит удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на дружеството към 31.12.2012 г. както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане приложими на територията на Европейския съюз.

Параграф за обръщане на внимание

Обръщаме внимание на пояснителна бележка 21 към Финансовия отчет, където се описва управлението на финансовия риск в частта „Управление на риска“, от където е видно относително запазване на съотношенията на задлъжнялост, като превишението на текущите пасиви над текущите активи е с 6, 61 (или 15% покритие на задълженията) и липсата на Програма за развитието на дейността на дружеството налагат мнение за реструктуриране на нетекущите активи във връзка с по-нататъшното развитие на дружеството.

Нашето мнение не е квалифицирано във връзка с този въпрос.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания – годишен доклад за дейността на дружеството съгласно чл. 33 на Закона за счетоводство

Съгласно изискванията на чл. 38, ал. 4 от Закона за счетоводство ние прегледахме Годишния доклад за дейността на дружеството, който не е част от годишния финансов отчет. Финансовата информация, представена в него съответства в съществените си аспекти на финансовата информация в годишния финансов отчет на дружеството изготвен към 31.12.2012 г.

Отговорността за изготвянето на Годишния отчет за дейността се носи от ръководството на дружеството.

27.03.2013 г.

гр. София

Специализирано одиторско предприятие

“Ажур ТДМ”ООД

Управител:.....



/Д. Рахнев/

Дипломиран експерт-счетоводител

Регистриран одитор:.....

/Д. Рахнев/

Адрес на одитора:

Р България, гр. София, п.к. 1505,

ул. „Мърфи”№3, ет. 1, ап. 1,

тел. 359(2)9461832

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

(в хиляди лева)

бел.

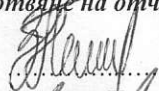
Декември 31, 2012

Декември 31, 2011

АКТИВИ			
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	3	3340	3436
		3340	3436
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материали и суровини	4	2	2
Незавършено производство	4		105
Вземания от клиенти и доставчици	5	55	155
Други текущи вземания	6	5	4
Пари и парични еквиваленти	7	1	2
		63	268
ОБЩО АКТИВИ		3403	3704
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Акционерен капитал	8	55	55
Резерви	8	3365	3385
Нарупана печалба / загуба от мин. години	9	(376)	(331)
Текущ резултат	9	(185)	(66)
		2859	3043
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Пасиви по отсрочени данъци	10		
	11	127	148
		127	148
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти	12	173	326
Други задължения	13	244	187
		417	513
Общо пасиви		544	661
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		3403	3704

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 30 Януари 2013 г.

Съставител: 

(Зорница Павлова)

Ръководител: 

(Павлин Стоянов)

Ръководител: 

(Стоян Стоянов)

Заверил: 0577 Даниел
Рахнев
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

(в хиляди лева)

	бел.	Декември 31, 2012	Декември 31, 2011
Приходи	14	420	481
Изменение на запаси от продукция и незавършено производство		(105)	
Разходи за материали и външни услуги	15	(174)	(187)
Разходи за персонала	16	(200)	(244)
Разходи за амортизация		(96)	(97)
Други разходи	17	(50)	(23)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		(625)	(551)
Финансов резултат от оперативна дейност		(205)	(70)
Финансови разходи	18	(1)	(1)
Финансов резултат преди данъци (счетоводна печалба/загуба)		(206)	(71)
Приходи/разходи по отсрочени корпоративни данъци		21	5
Финансов резултат след данъчно облагане		(185)	(66)

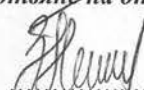
Друг всеобхватен доход

Общ всеобхватен доход: (185) (66)

Доход на акция BGN (3.39) (1.21)

Пояснителните сведения представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата на изготвяне на отчета: 30 Януари 2013 г.

Съставител: 
(Зорница Павлова)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)



Заверил: 
0577 Даниел Рахнев
Регистриран одитор




ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ


(в хиляди лева)

	бел.	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Преоценъчен резерв	Натрупана печалба	Общо
Салдо към 31 Декември 2009 г.		55	8	1,716	3,372	(2,158)	2,993
Финансов резултат за текущия период						135	135
Последващи оценки на ДМА в т.ч.:							
Други изменения в собствения капитал				(1,696)		1,696	
Салдо към 31 Декември 2010 г.		55	8	20	3,372	(327)	3,128
Финансов резултат за текущия период						(66)	(66)
Покриване на загуба							
Салдо към 31 Декември 2011 г.		55	8	20	3,357	(397)	3,043
Финансов резултат за текущия период						(185)	(185)
Покриване на загуба				(20)		21	1
Салдо към 31 Декември 2012 г.		55	8		3,357	(561)	2,859

Дата на изготвяне на отчета: 30 Януари 2013 г.

Съставител: 
(Зорница Павлова)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)

Ръководител: 
(Стоян Стоянов)

Заверил:  0577 Даниел Рахнев
Регистриран одитор



ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД

Адрес: гр. София, ул. Клокотница № 29

ЕИК 831553170

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(в хиляди лева)


Декември 31, 2012


Декември 31, 2011

	Декември 31, 2012			Декември 31, 2011		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	284	131	153	465	176	289
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		148	(148)		257	(257)
Други парични потоци от основната дейност		6	(6)	1	37	(36)
Всичко парични потоци от основната дейност	284	285	(1)	466	470	(4)
Изменение на паричните средства през периода	284	285	(1)	466	470	(4)
Парични средства към началото на периода			2			6
Парични средства към края на периода			1			2

Дата на изготвяне на отчета: 30 Януари 2013 г.

Съставител: 
(Зорниция Павлова)

Ръководител: 
(Павлин Стоянов)

Ръководител: 
(Стоян Стоянов)

Заверил: 
0577 Даниел Рахнев
Регистриран одитор



Съдържание	стр.
<i>Отчет за финансовото състояние</i>	2
<i>Отчет за всеобхватния доход</i>	3
<i>Отчет за промените в собствения капитал</i>	4
<i>Отчет за паричните потоци</i>	5
 Приложения към междинния финансов отчет	
1. <i>Информация за дружеството</i>	6
2. <i>Основни положения от счетоводната политика на дружеството</i>	7
3. <i>Имоти, машини, съоръжения, оборудване</i>	20
4. <i>Материални запаси</i>	21
5. <i>Вземания от клиенти и доставчици</i>	21
6. <i>Други текущи вземания</i>	21
7. <i>Парични средства и парични еквиваленти</i>	22
8. <i>Капитал и резерви</i>	22
9. <i>Финансов резултат</i>	23
10. <i>Нетекущи пасиви</i>	23
11. <i>Пасиви по отсрочени данъци</i>	24
12. <i>Задължения към доставчици и клиенти</i>	24
13. <i>Други задължения</i>	25
14. <i>Приходи</i>	25
15. <i>Разходи за материали и външни услуги</i>	26
16. <i>Разходи за персонал</i>	26
17. <i>Други разходи за дейността</i>	26
18. <i>Финансови разходи</i>	27
19. <i>Сделки със свързани лица</i>	27
20. <i>Данъчно облагане</i>	27
21. <i>Управление на риска</i>	27
22. <i>Условни задължения и ангажименти</i>	31
23. <i>Застраховки</i>	33
24. <i>Събития след края на отчетния период</i>	31
25. <i>Други оповестявания</i>	31

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД е регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело 13731 от 1994 г.

Седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Клокотница № 29, ет.3.

Официално регистрирана интернет страница: www.transstroyam.com

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД е публично акционерно дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Дружеството не е финансова институция съгласно чл.3 ал.2 от Закона за кредитните институции.

Дружеството няма разкрити и регистрирани клонове и / или представителства в страната или чужбина.

1.1. Собственост и управление

Към 31 декември 2012 г. капиталът на дружеството е разпределен в 54 513 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев. Всяка акция на дружеството дава право на 1 глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент, на ликвидационен дял, пропорционално на номиналната стойност на акцията. Всички акции на дружеството се търгуват на Българска Фондова Борса.

Разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

	31.12.2012
Акционерен капитал (BGN)	54 513
Брой акции (номинал 1 лев)	54 513
Общ брой на регистрираните акционери	310
в т.ч. юридически лица	4
физически лица	306
Брой акции, притежавани от юридически лица	8078
<i>% на участие на юридически лица</i>	<i>14.82 %</i>
Брой акции, притежавани от физическите лица	46435
<i>% на участие на физически лица</i>	<i>85.18 %</i>

Акционери, притежаващи акции над 5% към 31.12.2012г.	Брой акции	% от капитала
Коридор АД Бърно	6 178	11.33 %
Соня Върбанова	13 149	24.12%
Мариела Христова	26 722	49.02%

1.2. Органи на Акционерното дружество, управление и представителство

Дружеството е с едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на директорите в състав:

Стоян Радомиров Стоянов – председател на Съвет на директорите и Изпълнителен директор;

Павлин Стоянов Стоянов – член и Изпълнителен директор;

Христофор Петков Дочев – член.

Дружеството се представлява от Изпълнителните директори Стоян Радомиров Стоянов и Павлин Стоянов Стоянов само заедно. Вписването на втори изпълнителен директор Павлин Стоянов Стоянов и начина на представяне е направено и влиза в сила от 13.10.2009 г. Съвета на директорите е преизбран с решение на ОСА от 14.09.2012 г. за нов тригодишен мандат.

Към 31.12.2012 г. списъчния брой на персонала е 11 (31.12.2011 г. – 14)

1.3. Предмет на дейност

Предметът на дейност включва: Изграждане и ремонт на осигурителни инсталации и автоматика в железопътен, автомобилен, воден и въздушен транспорт, слабоково строителство в страната и чужбина, изграждане и ремонт на кабелни мрежи с ниско и високо напрежение в страната и чужбина, изграждане и ремонт на електрифицирани ж.п. линии и градски електротранспорт в страната и чужбина, изграждане и ремонт на системи за пътна сигнализация, изграждане на всички видове строителни обекти на безопасността на движението и екологията, изграждане на комуникационни обекти, радиорелейни, телевизионни и др. станции в страната и чужбина, строителство и ремонт на автомобилни пътища и техните инженерни съоръжения, изграждане и модернизирание на летища, пристанища, хидротехнически и други специализирани инфраструктурни обекти в страната и чужбина, жилищно строителство, лабораторни изпитания на материали и инженерни съоръжения в транспорта, инженерингова дейност, хотелиерство и туристически услуги, търговия и други дейности, които не са забранени от закона.

1.4. Основни показатели на стопанската среда

Основните показатели на стопанската среда, които оказват влияние върху дейността на дружеството, за периода 2008-2011 г. са представени в таблицата по-долу:

<i>Показател</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>	<i>2010</i>	<i>2009</i>
Реален растеж на БВП	0.5 %	1.7 %	0.40 %	-5,50 %
Инфлация в края на годината	4.2 %	2,8 %	4.50 %	0.60 %
Среден валутен курс на щатския долар за годината	1.52	1.41	1.48	1.41
Валутен курс на щатския долар в края на годината	1.4836	1.51158	1.47276	1.36409
Основен лихвен процент в края на годината	0.03 %	0.22 %	0.18 %	0.55 %
Безработица (в края на годината)	11,5 %	11,2 %	10,2 %	6,8 %

* Данните за 2012 г. са текущи

Източник: НСИ, БНБ

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО**2.1. База за съставяне на финансовия отчет**

Годишният финансов отчет на Трансстрой Автоматика и Монтажи АД представлява неконсолидиран индивидуален отчет.

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2012 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

Тези стандарти и тълкувания включват:

- МСФО 7 (изменен) Финансови инструменти: оповестяване (в сила за годишни периоди започващи на или след 01януари 2013 г.). Измененията са във връзка с корекциите от 13-А до 13-Е включително;

Към датата на одобрение за издаване на този финансов отчет са приети нови стандарти и са направени изменения и подобрения в действащи стандарти, които са приети от Съвета за МСС, но все още не са в сила и не са приети от Европейската Комисия:

√МСФО 9 Финансови инструменти (в сила за годишни периоди започващи на или след 1 януари 2015 г.). Новият стандарт замества части от МСС 39, като установява принципи, правила и критерии за класификация и оценка на финансовите активи, вкл. хибридните договори. Той въвежда изискване, класификацията на финансовите активи да бъде правена на база бизнес модела на предприятието за тяхното управление и на характеристиките на договорените парични потоци на съответните активи, като се въвеждат две основни групи и респ. типа оценки – по амортизируема и по справедлива стойност.

√МСФО 10 Консолидирани финансови отчети (в сила за годишни периоди започващи на или след 01.01.2014 г.). МСФО 10 замества принципите за консолидация, които даваха МСС 27 и ПКР 12 Консолидация - Предприятия със специално предназначение, чрез въвеждането на един консолидационен модел за всички предприятия, основан на контрол, независимо от вида на предприятието в което е инвестирано и формата на контрол;

√МСФО 11 Съвместни дейности (в сила за годишни периоди започващи на или след 01.01.2014 г.). МСФО 11 въвежда нови счетоводни изисквания за съвместни дейности, замествайки МСС 31 Дялове в съвместни предприятия. Премахната е възможността за прилагане на метода за пропорционална консолидация при отчитане на съвместно контролирани предприятия. Допълнително МСФО 11 елиминира съвместно контролираните активи и определя съвместни операции и съвместни предприятия;

√МСФО 12 Оповестяване на интереси в други предприятия (в сила за годишни периоди започващи на или след 01.01.2014 г.). МСФО 12 се прилага при оповестяване за консолидирани и неконсолидирани предприятия, в които едно предприятие има участие. Целта на МСФО 12 е да се представя информация така, че ползвателите на финансови отчети да могат да оценят при наличието на контрол, всякакви ограничения върху консолидираните активи и пасиви, изложеността на рискове, възникващи от участието в неконсолидирани предприятия, както и участието на притежателите на неконтролиращо участие в дейността на консолидираното предприятие;

√МСФО 13 Определяне на справедливата стойност (в сила за годишни периоди започващи на или след 01.01.2013 г.). МСФО 13 замества насоките за определяне на справедливата стойност в съществуващите МСФО с отделен стандарт. МСФО 13 дефинира справедлива стойност, предоставя препоръки как да се определи справедлива стойност и изисквания за оповестяване ѝ. МСФО 13 не променя изискванията по отношение на обектите, които следва да бъдат оценени или оповестени по справедлива стойност;

√МСС 27 (изменен) Индивидуални финансови отчети (в сила за годишни периоди започващи на или след 01.01.2014 г.). Измененията са във връзка с приемането на МСФО 10;

√МСС 28 (изменен) Инвестиции в асоциирани и съвместни предприятия (в сила за годишни периоди започващи на или след 01.01.2014 г.). Измененията са във връзка с приемането на МСФО 10, МСФО 11 и МСФО 12;

√Поправки в МСС 12 Отсрочени данъци: възстановяване на стойността на базисния актив (в сила за годишни периоди започващи на или след 1 януари 2013 г.) ;

√Поправки в МСФО 1, свързани с хиперинфлацията и фиксираните дати, при приемането на МСФО за първи път (в сила за годишни периоди започващи на или след 1 юли 2013 г.) ;

√Поправки в МСС 1 Представяне на позиции от друг всеобхватен доход (в сила за годишни периоди започващи на или след 1 юли 2012 г.);

√Поправки в МСС 19 Доходи на персонала (в сила за годишни периоди започващи на или след 1 януари 2013 г.).

Не се очаква да настъпят изменения в представянето на активите и пасивите на дружеството или тяхната рекласификация вследствие влизането на промените в сила.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Представянето на финансов отчет съгласно Международните стандарти за финансови отчети изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, на приходите и разходите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

2.2. Принцип на действащо предприятие

Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управителите на дружеството считат, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие.

2.3. Сравнителни данни

В случаите, в които е променено представянето и класификацията на статии от финансовия отчет сравнителната информация е рекласифицирана с цел постигане на съпоставимост с текущия период. Такива рекласификации се налагат от по-подробното представяне на приложенията към финансовите отчети.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО).

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за края на предходния период (годишен одитиран финансов отчет 2011 г.) и най-ранния сравним период 31 декември 2011 г.

Финансовите отчети са изготвени при спазване принципа на историческата цена, с изключение на случаите на преоценка на активи и пасиви по справедлива стойност в печалбата или загубата и други посочени в приложенията към финансовите отчети.

2.4. Функционална валута и признаване на курсови разлики

Сделките, осъществявани в чуждестранна валута са преизчислявани в лева по валутния курс на централната банка в деня на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута към датата на баланса са преизчислени в лева по заключителния валутен курс на централната банка към 31 декември 2012 година. Произтичащите от това курсови разлики са признати в отчета за приходи и разходи.

Функционалната и отчетна валута на представяне на финансовия отчет е българският лев. В съответствие със Закона за БНБ и след въвеждане на еврото като официална валута на Европейския съюз, съотношението е BGN 1.95583:EUR 1. Финансовия отчет е представен в български лева (валута на представяне), закръглени до хиляда.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията.

2.5. Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

Приход от продажби на продукция и стоки се признава в отчета за доходите, когато всички съществени рискове и изгоди от собствеността се прехвърлят на клиентите, вкл. като се вземат под внимание всички допълнителни условия по приемането на услугата от страна на клиента.

Приход от продажба на стоки се оценява по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение, нетно от връщания на стоки, търговски отстъпки и отстъпки за обем.

Приход от продажба на стоки се признава в отчета за доходите, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, вероятно е икономическите ползи, свързани със сделката да се получат от Дружеството, разходите по сделката и възможно връщане на стоките могат да бъдат надеждно оценени, Дружеството не запазва продължаващо участие в управлението на стоките и сумата на прихода може да бъде надеждно оценена.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ. Етапът на завършеност на сделката се определя на база на отработените до момента човекочасове като процент от общите човекочасове, които ще бъдат отработени за всеки договор.

Неприключилите разходи за услуги, отразени в отчета на дружеството, са на база етап на изпълнение на договорите като приходите и разходите се отчитат при приключване на съответния етап.

Когато резултатът от сделката (договора) не може да бъде надеждно оценен, приходът се признава само доколкото признатите разходи са възстановими.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на предоставените активи, на продадените продукция, стоки и услуги, нетно от косвени данъци (данък добавена стойност) и предоставени отстъпки.

Приходи от дивиденди се признават, когато се установи правото на тяхното получаване.

Приходите от лихви от използването от други лица на лихвоносни активи на Дружеството се признават по метода на ефективната лихва.

Ефективният лихвен процент е лихвата, която точно дисконтира очакваните бъдещи парични плащания или постъпления за периода на очаквания живот на финансовия инструмент или, когато е подходящо за по-къс период, до балансовата стойност на финансовия актив или на финансовия пасив.

Изчисляването включва всички такси и други възнаграждения, платени или получени от контрагентите, които са неразделна част от ефективния лихвен процент, разходите по сделката и всички други премии и отбивни.

Приходите от такси по обслужване на предоставени кредити се признават на приход с предоставянето на услугите.

2.6. Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите разходи се състоят от лихвени разходи по заеми, банкови такси и други преки разходи по кредити и банкови гаранции.

Разходите за бъдещи периоди (предплатени разходи) се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

2.7. Имоти, машини и оборудване

Имотите, машините и оборудването (дълготрайни материални активи) са представени във финансовия отчет по преоценена стойност (имоти) и по отчетна стойност (машини, съоръжения и оборудване), намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. Преоценките на дълготрайните материални активи се отчитат за период от 3 години.

Към 31.12.2011 г. Дружеството е направило нова преоценка на земите и сградите на базата на оценка, която е извършена от независим лицензиран оценител. Ефектите от преоценката са отразени във финансовия отчет за 2011 г.

Първоначално оценяване

При първоначалното им придобиване имотите, машините и оборудването се оценяват по цена на придобиване (себестойност), която включва покупната цена, вкл. митнически такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановяеми данъци и др.

Придобитите материални активи се признава в групата на имоти, машини и оборудване, когато се очаква те да бъдат използвани в дейността (за отдаване под наем, за предоставянето на други услуги или за административни цели) за период по-дълъг от една година.

При придобиване на имоти, машини и оборудване при условията на разсрочено плащане, покупната цена е еквивалентна на сегашната стойност на задължението, дисконтирано на база на лихвеното равнище по привлечените от съответното дружество кредитни ресурси с аналогичен матуритет и предназначение.

Възприетият праг на същественост при признаване на дълготрайни материални активи като такива е 700 лв. Активите, които имат стойност по-ниска от посочената, се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика.

Последващо оценяване

Избраният подход за последваща балансова оценка на имотите е методът на преоценената стойност по МСС 16, намалена с последващо начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Преценка на имотите се извършва от лицензирани оценители обичайно на период от 3 години. Когато тяхната справедлива стойност се променя съществено на по-кратки интервали от време, преценката може да се извършва на по-кратки периоди.

Увеличенията в новата справедлива стойност въз основа на преценката на земите и сградите се отчитат в увеличение на фонд "Преоценъчен резерв" в собствения капитал.

Намаления, които са до размера на предишни увеличения за същия актив, се отчитат като намаление на същия резерв. По-нататъшни намаления в стойността на актива се отчитат като разход в отчета за доходите. Преоценъчния резерв се отписва само при отписване на съответния дълготраен материален актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Амортизирането на активите започва, когато те са на разположение за употреба. Земята не се амортизира.

Средният полезен живот в години за основните групи амортизируеми активи е както следва:

<i>Група амортизируеми активи</i>	<i>Години</i>
Сгради	25
Машини и съоръжения	3.3
Автомобили	4
Компютри, периферни у-ва, софтуер	2
Всички останали амортизируеми активи	6.7

Последващи разходи

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени. Извършени последващи разходи, свързани с имоти, машини и оборудване, които имат характер на подмяна на определени възлови части, или на преустройство и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив и се преразглежда остатъчния му полезен живот към датата на капитализация. Същевременно, неамортизираната част на заменените компоненти се изписва от балансовата стойност на активите и се признава в текущите разходи за периода на преустройството.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата им стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите. Възстановимата стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: справедлива стойност без разходи за

продажба или стойност при употреба. За определянето на стойността при употреба на активите, бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете, специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за доходите, освен ако за дадения актив не е формиран преоценъчен резерв. Тогава обезценката се третира като намаление на този резерв.

Към дата на финансовия отчет няма индикации за обезценка.

Печалби и загуби от продажба

Материалните дълготрайни активи се отписват от отчета за финансовото състояние, когато се извадят трайно от употреба и не се очакват от тях бъдещи стопански изгоди или се продадат. Печалбите или загубите от продажби на отделни активи от групата на “имоти, машини и оборудване” се определят чрез сравняването на приходите от продажбата и балансовата стойност на актива към датата на продажбата. Те се посочват нетно, към “други доходи/(загуби) от дейността, нетно” в отчета за всеобхватния доход. Частта от “преоценъчния резерв”, отнасяща се за продадения актив, се прехвърля директно към “неразпределена печалба”.

Инвестиционни имоти

Инвестиционни имоти са тези имоти, които дългосрочно се държат от дружеството за доходи от наеми и/или заради вътрешното увеличение на тяхната стойност. Те не са представени в отчета за финансовото състояние отделно тъй като не могат да се отделят стойността на ползваните имоти които се отчитат съгласно МСС 16 по тяхната справедлива стойност. При отделяне на инвестиционните имоти в отделна категория в бъдеще по преценка на ръководството печалбите или загубите от промените в справедливата стойност на инвестиционните имоти ще се отчитат в отчета за всеобхватния доход към статия “други доходи/(загуби) от дейността, нетно” за периода, през който са възникнали. Реализираните приходи от инвестиционни имоти се представят в същата статия от отчета.

Отдадените под наем имоти не се третират като Инвестиционните имоти се отписват от отчета за финансовото състояние, когато се извадят трайно от употреба и не се очакват от тях бъдещи стопански изгоди или се продадат. Печалбите или загубите от продажби на отделни активи от групата на “инвестиционните имоти” се определят чрез сравняването на приходите от продажбата и балансовата стойност на актива към датата на продажбата. Те се посочват нетно, към “други доходи/(загуби) от дейността, нетно” в отчета за всеобхватния доход.

Трансфери от и към групата “инвестиционните имоти” се прави, когато има промяна в употребата на даден имот. В случай на прехвърляне от “инвестиционни имоти” към “имоти за използване в собствената дейност” активът се завежда в новата си група по намерена историческа цена, която представлява справедливата му стойност към датата на прехвърлянето. Обратно, когато от “имоти за използване в собствената дейност” има прехвърляне към “инвестиционни имоти”, активът се оценява по справедливата му стойност към датата на прехвърлянето, като разликата до балансовата му стойност се третира и представя като компонент “преоценъчен резерв” на собствения капитал.

2.8. Нематериални активи

Когато са налице нематериални активи, дружеството прилага следната политика.

Нематериалните активи се представят във финансовия отчет по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. В техния състав са включени права върху собственост и лицензи за ползване на програмни продукти.

Дружеството прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи при определен полезен живот от 2 г.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Тогава обезценката се включва като разход в отчета за доходите.

2.9. Материални запаси

Материалните запаси са оценени по по-ниската от двете:

- цена на придобиване (себестойност) и
- нетната им реализируема стойност.

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (себестойността), както следва:

• *суровини и материали*

в готов вид:

всички доставни разходи, които включват покупната цена, вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановяеми данъци и други разходи, които допринасят за приважане на материалите в готов за тяхното използване вид;

• *готова продукция и*

незавършено производство:

преките разходи на материали и труд и приспадащата се част от производствените непреки разходи при нормално натоварен капацитет на производствените мощности, с изключение на административните разходи, курсовите разлики и разходите по привлечени финансови ресурси.

Включването на постоянните общопроизводствени разходи в себестойността на произвежданата продукция и полуфабрикати се извършва на базата на пропорционална част на разходите.

При употребата и/или продажбата на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена или себестойност.

Себестойността на материалните запаси представлява сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до сегашното състояние и местоположение.

Разходите по закупуване на материалните запаси включват покупната цена, вноските мита и други невъзстановими данъци, транспортните разходи и др., които директно могат да се отнесат към придобиването на стоките материалите и услугите. Търговските отстъпки, работи и др. подобни компоненти се приспадат при определяне на покупната стойност.

Разходите за преработка включват преки разходи и систематично начислявани постоянни и променливи общи разходи.

Себестойността на готовата продукция и незавършеното производство се образува от стойността на вложените материали, труд, осигуровки, амортизация, други преки разходи и не включва разходите за лихви.

Количеството общо производствени постоянни разходи, които отговарят на достигнатия капацитет се разпределят в себестойността на продукцията на база на реализираните приходи от спомагателните дейности.

Количеството общо производствени постоянни разходи, които представляват разлика между нормалния капацитет и достигнатия капацитет, се отчитат като текущи разходи за периода.

Други разходи се включват в себестойността на материалните запаси само дотолкова, доколкото те са направени във връзка с довеждането на материалните запаси до настоящото им местоположение и състояние.

Разходи, които не се включват в себестойността на произведената продукция и се отчитат като текущи за периода са:

- количества материали, труд и други производствени разходи извън нормалните граници;
- разходи за съхранение в склад;
- административни разходи;
- разходи по продажбите.

Себестойност при предоставяне на услуги

Себестойността се състои главно от разходите за труд и другите разходи за персонала, зает в предоставянето на услугата, включително служителите, изпълняващи надзорна дейност, и съответната

част от общите разходи за тях. Трудът и други разходи, свързани с продажбите и общия административен персонал, не се включват, а се признават за разходи в периода, в който са възникнали.

В себестойността на услугите се включват и потребени материални запаси, ако има такива. Потреблението на материални запаси се оценява по средно претеглена стойност. Себестойността се отчета на база етап на изпълнение на договора.

Себестойността на материалните запаси може да не е възстановима, в случай че те са повредени или са цялостно или частично морално остарели, или ако има спад в продажните им цени. Също така себестойността на материалните запаси може да не бъде възстановима, ако приблизително определените разходи за завършване или приблизително определените разходи, които ще бъдат направени за осъществяване на продажбата, са се увеличили. Материалните запаси се намаляват до нетната реализуема стойност на базата на отделни позиции. При някои обстоятелства обаче може да бъде подходящо да се групират сходни или свързани позиции.

Към всеки следващ период се прави нова оценка на нетната реализуема стойност. Когато условията, довели до снижаване на материалните запаси под тяхната себестойност, вече не са налице или когато има ясно доказателство за увеличение в нетната реализуема стойност заради промяна в икономическите обстоятелства, сумата на обезценката се възстановява така, че новата балансова сума е по-ниската от себестойността и преразгледаната нетна реализуема стойност.

При продажба на материални запаси, балансовата сума на тези материални запаси се признава като разход през периода, през който съответният приход е признат. Сумата на всяка обезценка на материалните запаси до нетната им реализуема стойност, както и всички загуби от материални запаси се признават като разходи за периода на обезценката или на възникването на загубите. Сумата на евентуалното обратно възстановяване на стойността на обезценката на материалните запаси, възникнала в резултат на увеличението на нетната реализуема стойност, се признава като намаляване на сумата на признатите разходи за материални запаси през периода, през който възстановяването е възникнало.

Някои материални запаси могат да бъдат отнесени по сметките на други активи, като например материални запаси, които се използват като компонент на създадените от самото предприятие собствени сгради, съоръжения и оборудване. Материалните запаси, отнесени към друг актив, се признават за разход в продължение полезния живот на актива.

Балансовата стойност на материалните запаси подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Тогава обезценката се включва като разход в отчета за доходите.

2.10. Дялове и участия

Когато са налице дялове и участия, дружеството прилага следната счетоводна политика.

Всички инвестиции първоначално се признават по цена на придобиване, която включва справедливата стойност на предоставеното възнаграждение и разходите по придобиването, свързани с инвестицията.

Инвестициите в дъщерни предприятия се отчитат и представят по себестойност.

Инвестициите в асоциирани предприятия се отчитат и представят по себестойност.

Инвестициите, които представляват малцинствени дялове се отчитат по справедлива стойност класифицирани като като финансови активи на разположение за продажба, съгласно изискванията на МСС39. В случаите, в които инвестициите са в капиталови инструменти, които нямат котирана пазарна цена на активен пазар и чиято справедлива цена не може да се определи надеждно, се отчитат по цена на придобиване.

2.11. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по справедлива стойност на база стойността на оригинално издадената фактура (себестойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за загуба от несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се изписват, когато се установят правните основания за това, или когато дадено търговско вземане се прецени като напълно несъбираемо.

Определянето на обезценката се извършва на база на възрастовият анализ на всяко едно вземане като е прието вземания с изтекъл срок от падежа:

- от 1 до 2 години да се обезценяват на 20%,
- от 3 до 4 години да се обезценяват на 50%.

Като дългосрочни се класифицират вземания, които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на падежа.

Като краткосрочни се класифицират вземания които са:

- без фиксиран падеж ;
- със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет.

Предплатените разходи, които касаят следващи отчетни периоди се представят като авансово преведени суми на доставчици и се включват във вземанията от клиенти и доставчици

2.12. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки, а паричните еквиваленти - краткосрочните депозити в банки, чийто оригинален матуритет е по-малък от 3 месеца.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като “други постъпления (плащания)”, нетно към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период (месец).
- плащания за лихви и такси по предоставени заеми се включват в паричните потоци от финансова дейност;

2.13. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Когато задълженията към доставчици са разсрочени извън нормалните кредитни срокове, те се отчитат по сегашната стойност на задължението, дисконтирано на база на лихвеното равнище по привлечените от дружеството кредитни ресурси с аналогичен матуритет и предназначение, а разликата между сегашната стойност и общата сума на плащанията се отчита като финансов разход (лихва).

2.14. Лизинг

Когато са налице лизингови сделки, дружеството прилага следната счетоводна политика.

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в Отчета за финансовото състояние на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Лихвените разходи се включват в Отчета за всеобхватния доход.

Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезния живот на актива и в рамките на лизинговия срок.

Оперативен лизинг.

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив, се класифицира като оперативен лизинг.

Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи в Отчета за всеобхватния доход на база линеен метод за периода на лизинга. Първоначално направените преки разходи във връзка с договарянето и уреждането на оперативния лизинг, се добавят към балансовата стойност на отдадените активи и се признават на базата на линейния метод в продължение на срока на лизинга.

2.15. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите Дружеството се регулират от разпоредбите на Кодекса на труда (КТ) и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за фонд “Пенсии”, допълнително задължително пенсионно осигуряване (ДЗПО), фонд “Общо заболяване и майчинство” (ОЗМ), фонд “Безработица”, фонд “Трудова злополука и професионална болест” (ТЗПБ) и здравно осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено в чл. 6, ал. 3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО).

Социалното и здравното осигуряване на работниците и служителите в Дружеството се провежда в съответствие с Националната класификация за професиите и длъжностите (НКПД), в сила за 2012 г., Приложение № 1 към чл.8, т.1 и Приложение № 2 към чл.12 от ЗБДОО за 2011 г.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор следните обезщетения:

- неспазено предизвестие - за периода на неспазеното предизвестие;
- поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни и др. – от една брутна месечна работна заплата;
- при прекратяване на трудовия договор поради болест – в размер на brutното възнаграждение на работника за два месеца при условие, че има най-малко пет години трудов стаж и не е получавал обезщетение на същото основание;
- при пенсиониране – от 2 до 6 брутни месечни работни заплати според трудовия стаж в дружеството;
- за неизползван платен годишен отпуск - за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

Към датата на всеки финансов отчет Дружеството прави оценка на сумата на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка в недисконтиран размер на разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване.

2.16. Провизии

Провизии се признават, когато Дружеството има настоящо (конструктивно или правно) задължение в резултат на минало събитие, и е вероятно, че погасяването/уреждането на това задължение е свързано с изтичане на ресурси. Провизиите се оценяват на база най-добрата приблизителна преценка на ръководството към датата на баланса за разходите, необходими за уреждането на съответното задължение. Приблизителната оценка се дисконтира, когато падежът на задължението е дългосрочен.

Признатите суми на провизии се преразглеждат на всяка дата на годишния отчет и се преизчисляват с цел се отрази най-добрата текуща оценка.

Начислените в баланса провизии са свързани с просрочени вземания от контрагенти и с поетите ангажименти за гаранции по строителни договори.

Не се начисляват провизии за бъдеща оперативна загуба.

Когато се очаква част от ресурсите, които ще се използват за уреждане на задължението да бъдат възстановени от трето лице, дружеството признава вземане, ако е налице висока степен на сигурност на неговото получаване, стойността му може надеждно да се установи и доход (кредит) по същата позиция в отчета за доходите, където е представена и самата провизия.

2.17. Договори за строителство

Когато са налице договори за строителство, дружеството прилага следната счетоводна политика.

Договор за строителство е договор, в който е договорено конкретно изграждане на актив или на съвкупност от активи, които са в тясна взаимна връзка или взаимна зависимост по отношение на тяхното проектиране, технология и функция, крайна цел или предназначение.

Договор на база на твърда цена е договор за строителство, който е сключен на твърда договорна цена или твърда единична цена на готовия продукт, която в някои случаи е обвързана с клаузи за повишаване на разходите.

Договор на база "разходи плюс" е договор за строителство, при който се възстановяват допустимите или определените по друг начин разходи плюс процент към тези разходи или твърдо възнаграждение.

Приходите по договора включват:

- първоначалната сума на прихода, договорена в договора;
- изменения в строителните работи, изплащането на искове и материални стимули до степента, в която е вероятно те да доведат до реализиране на приходи и същите могат да бъдат надеждно оценени.

Приходите по договора се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение. Оценката на приходите по договора се влияе от множество несигурности, които зависят от резултатите от бъдещи събития. Често приблизителните оценки трябва да бъдат преразглеждани вследствие на възникването на събитията и разрешаването на несигурностите. Следователно, сумата на приходите по договора може да се увеличава или намалява през различните периоди.

Разходите по договора включват:

- разходи, които са пряко свързани с конкретния договор;
- разходи за труд на обекта, включително надзор на обекта;
- разходи за материали, използвани при строителството;
- амортизация на машините, оборудването и съоръженията, използвани по договора;
- разходи за придвижването на машините, оборудването, съоръженията и материалите до и от площадката на изпълнението на договора;
- разходи за наемане на машини, оборудване и съоръжения;
- разходи за проектиране и техническа помощ, които пряко са свързани с договора;
- приблизителни разходи за работи по извършването на корекции и работи по гаранционната поддръжка, включително и очакваните гаранционни разходи;
- искове от трети страни.

Тези разходи могат да бъдат намалени с евентуални случайни приходи, които не са включени в приходите по договора, например, приходи от продажбата на излишни материали и продажбата на машините, оборудването и съоръженията в края на договора.

- разходи, които се отнасят към дейността по договора като цяло и могат да бъдат разпределени към договора;
- застраховки;
- разходи за проектиране и техническа помощ, които не са пряко свързани с конкретен договор;
- общи разходи по строителството.
- други разходи, които могат да бъдат конкретно начислени на клиента съгласно условията на договора-могат да включват някои общи административни разходи и разходи за развойна дейност, за които в условията на договора е предвидено възстановяване

Разходите по договора включват разходи, които се отнасят към дадения договор за периода от датата на възлагането до окончателното му изпълнение. Разходите обаче, които се отнасят пряко към даден договор и които са понесени във връзка със сключването на договора, също се включват като част от разходите по него, ако могат да бъдат определени поотделно и надеждно оценени и е вероятно, че до-

говорът ще бъде сключен. Когато разходите, направени по сключването на договора, се признават за разход за периода, през който са направени, те не се включват в разходите по договора, когато договоят е сключен през следващ период.

Разходи, които не могат да бъдат отнесени към договорна дейност или не могат да бъдат разпределени към даден договор, се изключват от разходите за този договор за строителство. Подобни разходи включват:

- общи административни разходи, които в договора не се предвижда да бъдат възстановими;
- разходи, свързани с продажби;
- разходи за изследователска и развойна дейност, които в договора не се предвижда да бъдат възстановими;
- амортизация за машини, съоръжения и оборудване, които не са били използвани за дадения договор.

Когато резултатът от един договор за строителство може да бъде оценен надеждно, приходите и разходите, свързани с договора за строителство, се признават като приходи и разходи чрез отчитане на етапа на изпълнение на договорната дейност на датата на баланса. Очакваните загуби по договора за строителство незабавно се признават като разход.

Извършени разходи по договора, които се отнасят за бъдещи дейности по договора се признават като актив при условие, че е вероятно те да бъдат възстановени. Такива разходи представляват сума, дължима от клиента, и често се класифицират като незавършени работи по договора.

Етапът на завършеност на даден договор се определя чрез:

- съотношението на частта от разходите по договора, направени за извършената до момента работа, към предвидените общи разходи по договора;
- прегледите на извършената работа;
- завършеност на натурална част от работата по договора.

Междинните плащания и получените от клиентите аванси често не отразяват извършената работа.

Когато резултатите от даден договор за строителство не могат да бъдат надеждно оценени:

- приходите трябва да бъдат признати само дотолкова, доколкото е вероятно направените разходи по договора да бъдат възстановени;
- разходите по договора трябва да бъдат признати като разход за периода, през който са направени.

Когато има вероятност общата сума на разходите по договора да превишава общата сума на приходите по договора, очакваните загуби незабавно се признават като разход.

Когато са налице само отделни етапи на изпълнение по договори за строителство без да е налице цялостно изпълнение (под изпълнител) приходите и разходите се отчитат съгласно МСС 18 на база етапа на изпълнение

2.18. Акционерен капитал и резерви

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД по настоящем е акционерно дружество. Като такава е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на акционерен капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания към него. Акционерите отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето акционерно участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност. Дружеството отчита основния си капитал по номинална стойност на регистрираните в съда акции.

Съгласно изискванията на Търговския закон и устава дружеството е длъжно да формира и законов резерв “фонд Резервен”, като източници на фонда могат да бъдат:

- най-малко една десета от печалбата, която се отделя докато средствата във фонда достигнат една десета част от акционерния капитал или по-голяма част, по решение на общото събрание;

- средствата, получени над номиналната стойност на акциите при издаването им (премиен резерв);
- сумата на допълнителните плащания, които правят акционерите срещу предоставените им предимства за акциите;
- други източници, предвидени по решение на Общото събрание.

Средствата от фонда могат да се използват само за покриване на годишната загуба и на загуби от предходни години. Когато средствата във фонда достигнат определения в устава минимален размер, средствата над тази сума могат да бъдат използвани за увеличаване на акционерния капитал.

Преоценъчният резерв е формиран от положителната разлика между балансовата стойност на имотите, машините и оборудването и техните справедливи стойности към датите на извършване на преоценките. Ефектът на отсрочените данъци върху преоценъчния резерв е отразен директно за сметка на този резерв. Преоценъчният резерв се прехвърля към “натрупани печалби”, когато активите са напълно амортизирани или напуснат патримониума на дружеството.

2.19. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2012 г. е 10%, а за 2011 г. – 10%.

Отсрочените данъци върху печалбата се определят като се използва балансовият пасивен метод по отношение на всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на баланса и се редуцира до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба, от която те да могат да бъдат приспаднати.

Отсрочените данъци, свързани с обекти, които са отчетени директно в собствения капитал или друга балансова позиция, също се отчитат директно към съответния капиталов компонент или балансова позиция.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2012 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10 %, а към 31.12.2011 г. – 10 %.

2.20. Доходи на акция

Основните доходи на акция се изчисляват като се раздели нетната печалба или загуба за периода, подлежаща на разпределение между акционерите, притежатели на обикновени акции, на средно-претегления брой на държаните обикновени акции за периода.

Средно-претегленият брой акции представлява броят на държаните обикновени акции в началото на периода, коригиран с броя на обратно изкупените обикновени акции и на новоиздадените такива през периода, умножен по средно-времевия фактор. Този фактор изразява броя на дните, през които конкретните акции са били държани, спрямо общия брой на дните през периода.

Доходи на акции с намалена стойност не се изчисляват, тъй като няма издадени потенциални акции с намалена стойност.

2.21. Условни активи и условни пасиви

През периода не са предявени различни гаранционни и правни иски към Дружеството.

2.22. Събития след датата на баланса

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. *стр.20 от 31*

Събития след датата на баланса са онези събития, както благоприятни, така и неблагоприятни, които възникват между датата на баланса и датата, на която финансовите отчети са одобрени за публикуване.

Разграничават се два вида събития:

- такива, които доказват условия, съществували към датата на баланса (коригиращи събития след датата на баланса);
- такива, които са показателни за условия, възникнали след датата на баланса (некоригиращи събития след датата на баланса).

Предприятието коригира сумите, признати във финансовите отчети, за да отрази коригиращите събития след датата на баланса и осъвременява оповестяванията.

Предприятието не коригира сумите, признати във финансови отчети, за да отрази некоригиращите събития след датата на баланса. Когато некоригиращите събития след датата на баланса са толкова съществени, че неоповестяването би повлияло на способността на потребителите на финансовите отчети да вземат стопански решения, предприятието оповестява следната информация за всяка съществена категория на некоригиращото събитие след датата на баланса:

- естеството на събитието;
- оценката на финансовия му ефект или изявление, че такава оценка не може да бъде направена.

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на баланса и датата на публикуването на междинния финансов отчет.

3. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

<i>BGN '000</i>	Земи	Сгради	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Стопански инвентар	Други	Разходи за придобиване на дълготрайни активи	Общо
<u>ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ</u>									
31.Декември.11	1520	2070	17	176	76	39	32		3930
Придобити									0
Отписани									0
31.Декември.12	1520	2070	17	176	76	39	32	0	3930
<u>НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ</u>									
31.Декември.11		246	17	106	69	24	32	0	494
Начислена за периода		83		6	4	3			96
Отписана амортизация									
31.Декември.12	0	329	17	112	73	27	32	0	590
ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2011	1520	1824	0	70	7	15	0	0	3436
ПРЕНОСНА СТОЙНОСТ КЪМ 31.Декември.12	1520	1741	0	64	3	12	0	0	3340

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. стр.21 от 31

Към 31.12.2011 г. е определена справедлива пазарна стойност на дълготрайните материални активи от независим оценител Славка Бориславова Петкова, сертификат за оценителска правоспособност № 100101207 от 14 декември 2009 г. Оценката е отразена в счетоводството на дружеството в годишния финансов отчет за 2011 година. Оценката е потвърдена към 31.12.2012 г. от лицензиария оценител.

Към 31.12.2012 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните материални активи.

Към 31.12.2012 г. в състава на дълготрайните материални активи са включени:

- активи – земи и сгради, които са отдадени под наем с балансова стойност към 31.12.2012 г. в размер на 1469 хил.лв., начислени амортизации към 31.12.2012 г. в размер на 51 хил. лв. Отчетените приходи от наеми през текущия период са в размер на 217 хил.лв.;
- активи, които са напълно амортизирани (машини, оборудване, транспортни средства), но продължават да се използват в дейността на дружеството с отчетна стойност 150 хил.лв.;
- активи, върху които са учредени тежести в полза на трети лица с балансова стойност 193 хил.лв. Към 31.12.2012 г. основанието за наличие на тежести е отпаднало, но липсва съгласие от банката.

Недвижимите имоти, които се отдават под наем, са включени в състава на дълготрайните материални активи, защото са две категории, неотговарящи на изискванията за Инвестиционни имоти:

- недвижими имоти, представляващи неделима част от целия имот;
- недвижими имоти, отдадени временно (краткосрочно) под наем с цел получаване на приходи.

4. Материални запаси

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Материали	2	2
Незавършено производство		105

Материалните запаси представляват закупени материали и резервни части.

Към 31.12.2012 г. дружеството няма предоставени като обезпечение материални запаси.

Към 31.12.2012 г. е извършена инвентаризация на материалните запаси.

Към 31.12.2012 г. е направен преглед за обезценка на материалните запаси. На базата на този преглед ръководството на дружеството е преценило, че не са налице условия за обезценка.

Към 31.12.2012 г. съгласно решение на ръководството на дружеството, спазвайки принципа на съпоставимост, са отразени резултатите от проектирането от предходни периоди.

5. Вземания от клиенти и доставчици

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	55	83
Доставчици по аванси		71
Предплатени разходи		1
Общо	55	155

Към 31.12.2012 г. е направена обезценка на вземания в размер на 48 хил. лв.

6. Други текущи вземания

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Корпоративен данък	4	4
ДДС за възстановяване		
Други дебитори	1	

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. стр.22 от 31

Общо	5	4
------	---	---

Вземанията от други дебитори включват предоставени депозити по договори с доставчици на комунални услуги в размер на 1 хил.лв.

7. Парични средства и парични еквиваленти

	31.12.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
Парични средства в брой		1
Парични средства по сметки	1	1
Общо	1	2

Наличните парични средства и парични еквиваленти към 31.12.2012 г. са разпределени по разплащателни сметки на дружеството в следните банки: Обединена българска банка.

8. Капитал и резерви

	31.12.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
Основен акционерен капитал	55	55
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	3357	3357
Законови резерви	8	8
Други резерви		20
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(376)	(331)
Текущ резултат	(185)	(66)
Общо	2859	3043

Структура на основния капитал

Основния капитал на дружеството:

- е разпределен в 54 513 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев и се търгуват на Българска Фондова Борса;
- е внесен изцяло;

Акционери	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Коридор АД Бърно	11.33%	6178	6.178
Соня Върбанова	24.12%	13149	13.149
Мариела Христова	49.02%	26722	26.722
Юридически лица с участие под 5 %	3.49%	1900	1.900
Физически лица с участие под 5%	12.04%	6564	6.564
	100.00%	54513	54.513

Към 31.12.2012 г. “Трансстрой автоматика и монтажи” АД не притежава дялово участие в други дружества.

Резерв от последващи оценки на активите и пасивите представлява преоценъчен резерв, формиран в следствие на извършени преоценки (последна към 31.12.2011 г.) от независими лицензирани оценители. Формира се като разлика между балансовата стойност на дълготрайните материални активи и новата пазарна стойност.

Законовите резерви са формираны от разпределение на печалбата като източник на фонд “Резервен”, съгласно чл. 246 ал.1 от Търговския закон.

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. *стр.23 от 31*

Други резерви са формирани от разпределение на печалбата в съответствие с решенията на Общите събрания на акционерите.

9. Финансов резултат

Неразпределени печалби (загуби) от минали години

	31.12.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
Неразпределени печалби от минали години		135
Непокрити загуби от минали години	(376)	(466)
Общо	(376)	(331)
Текущ резултат	(185)	(66)

Съгласно решение на Общо събрание на акционерите от 27.01.2012 г. са взети операции във връзка с неразпределени печалби от минали години, резерви и непокрити загуби от минали години.

Загубите с право на приспадане съгласно ЗКПО са както следва:

Година на възникване	Загуба с право на приспадане	Ползвана загуба	Остатък с право на приспадане
2012	109 968.05 лв.		109 968.05 лв.
2011	113 645.75 лв.		113 645.75 лв.
2008	144 324.65 лв.		144 324.65 лв.
Общо:	367 938.45 лв.		367 938.45 лв.

За натрупаната загуба с право на приспадане е отразена данъчна временна разлика.

Основен доход на акция

	31.12.2012	31.12.2011
Средно-претеглен брой акции	54 513	54 513
Нетна печалба за годината BGN '000	(185)	(66)
Основен доход на акция BGN	(3.39)	(1.21)

10. Нетекучи пасиви

	31.12.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
Задължения към доставчици	0	0
Задължения по получени заеми от банки	0	0

Задълженията по получени заеми от банки включват задължения по ползван банков кредит за оборотни средства при следните условия:

- Договорен размер на кредита – 400 хил.евро.;
- Лихвени условия – Тримесечен Euribor + 10 пункта, но не по-малко от 12 %;
- Падеж – 26.05.2010 г.;
- Обезпечение – договорна ипотека на собствен имот, представляващ четвърти етаж от административна сграда, намираща се гр. София, ул. Клокотница № 29 със застроена площ 502 кв.м. в полза на ТБ Инвестбанк АД.

Забележка: Към 31.12.2012 г. задължението по банковия кредит е закрито, но все още липсва съгласие на банката за заличаване на ипотеката.

11. Пасиви по отсрочени данъци

31.12.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
------------------------	------------------------

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. *стр.24 от 31*

Отсрочени данъчни пасиви 127 148

	<i>Временна разлика</i>	<i>Данък</i>	<i>Временна разлика</i>	<i>Данък</i>
	<i>31.12.2012</i>		<i>31.12.2011</i>	
	<i>BGN '000</i>		<i>BGN '000</i>	
Сгради	(1580)	(158)	(1636)	(164)
Преоц.резерв земи	(123)	(12)	(123)	(12)
Общо пасиви по отсрочени данъци	(1703)	(170)	(1759)	(176)

Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск

Данъчни загуби	368	37	258	26
Отписани вземания	2	0	14	1
Обезценка вземания	56	6	8	1
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Неизплатени възнаграждения на СД	5	0	3	0
Общо активи по отсрочени данъци	431	43	283	28

Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци **(1272)** **(127)** **(1476)** **(148)**

Текущо начислени данъчни временни разлики към 31.12.2012 (BGN '000)

	<i>Временна разлика</i>	<i>Данък</i>		
Сгради	56	6		
Преоц.резерв земи				
Общо пасиви по отсрочени данъци	56	6		

Начислени разходи за неизползван платен годишен отпуск

Данъчни загуби	110	11		
Данъчни загуби-неползвана загуба				
Отписани вземания	(12)	(1)		
Обезценка вземания	48	5		
Преобразувани задължения поради изтичане на давностен срок				
Общо активи по отсрочени данъци	147	15		

Нетно салдо активи/пасиви по отсрочени данъци **203** **21**

12. Задължения към доставчици и клиенти

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към доставчици	173	172
Клиенти по аванси		154
Общо	173	326

13. Други задължения

31.12.2012 31.12.2011

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. *стр.25 от 31*

	BGN '000	BGN '000
Задължения към персонала	51	38
Данъчни задължения	86	66
Други задължения	107	83
Общо	244	187

Задължения към персонала

	31.12.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
Задължения към персонала	48	35
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	3	3
Задължения за социални осигуровки	3	3
Общо	51	38

Данъчни задължения

	31.12.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
Данък недвижими имоти и такса битови отпадъци	83	63
Данък върху доходите на физически лица	1	1
ДДС за внасяне	2	2
Данъци върху разходите	3	3
Общо	86	66

Други задължения

	31.12.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
Задължения за лихви	3	3
Предплатени аванси – депозити, гарантиращи договори за наем	87	66
Данъци върху разходите	3	3
Предплатени аванси за м.01.2013 г.	15	17
Други	5	3
Общо	107	83

14. Приходи

	31.12.2012 BGN '000	31.12.2011 BGN '000
Приходи от услуги	154	18
Други приходи	266	334
Общо	420	352
Други приходи (нето)		129
ПРИХОДИ	420	481

Приходи от услуги представляват отчетените резултати от проектирането от предходни периоди към 31.12.2012 г. съгласно решение на ръководството на дружеството, спазвайки принципа на съпоставимост.

Други приходи представляват приходи, реализирани при:

- Отдаване на собствени имоти под наем на физически и юридически лица в размер на 244 хил.лв.;
- Отписани задължения с изтекъл давностен срок в размер на 21 хил. лв.;
- Други приходи в размер на 1 хил. лв.

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. *стр.26 от 31*

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Отписани задължения		
Приходи от продажби на ДМА и материални запаси		129
Балансова стойност на продадени активи		
Други доходи (нето)		129

15. Разходи за материали и външни услуги

Разходите за материали включват:

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Гориво и резервни части		3
Други		1
Общо		4

Разходите за външни услуги включват:

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Разходи за поддръжка и ремонт	4	5
Разходи за комунални услуги	70	65
Разходи за данъци, такси и застраховки	24	35
Разходи за рекламни и консултантски услуги и услуги по граждански договори	4	77
Други външни услуги	1	1
Разходи за проектиране	71	
Общо	174	183

16. Разходи за персонал

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения по трудов договор и приравнени към ТД	174	217
<i>в т.ч. възнаграждения на членовете на СД</i>	60	60
Начисления за неизползван платен отпуск		
Социални и здравни осигуровки	26	27
Общо	200	244

17. Други разходи за дейността

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Представителни и социални разходи		
Брак на материални запаси и ДМА		
Разходи за командировки в страната	1	
Други разходи		4
Отписани вземания		
Обезценка	48	
Лихви, неустойки от забава	1	19
Общо	50	23

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. *стр.27 от 31*

18. Финансови разходи

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN '000	BGN '000
Разходи за лихви		
Други финансови разходи	1	1
Общо	1	1

19. Сделки със свързани лица

Към 31.12.2012 г. дружеството не упражнява контрол по линия на пряко участие (над 50%) и косвено участие чрез други дружества в капиталите на други дружества (групирани по икономически отрасъл).

20. Данъчно облагане

Към 31 декември 2012 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството реализира данъчна загуба в размер на 109 968.05 лв., за което е отразена данъчна временна разлика в размер на 10 996.81 лв. Загубата е с право на приспадане през следващите 5 години.

Към 31 декември 2011 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството реализира данъчна загуба в размер на 113 645.75 лв., за което е отразена данъчна временна разлика в размер на 11 364.58 лв. Загубата е с право на приспадане през следващите 5 години.

Към 31 декември 2010 г. не възникват разходи за данъци. След преобразуване на финансовия резултат съгласно ЗКПО дружеството пренася данъчна загуба до пълния размер на преобразувания положителен финансов резултат.

21. Управление на риска

21.1. Управление на финансов риск

Структура на финансовите активи и пасиви по категории :

31.12.2012	Кредити и вземания BGN'000	Активи по справедлива стойност през печалби и загуби BGN'000	Активи на разположение и за продажба BGN'000	Общо BGN'000
Финансови активи				
Вземания от клиенти и доставчици	55			55
Други вземания	5			5
Парични средства и еквиваленти	1			1
Общо	61			61
		Пасиви по справедлива стойност през печалби и загуби	Други финансови пасиви BGN'000	Общо BGN'000
Финансови пасиви				
Търговски и други задължения		417		417
Общо				417
31.12.2011	Кредити и вземания BGN'000	Активи по справедлива стойност през печалби и загуби BGN'000	Активи на разположение и за продажба BGN'000	Общо BGN'000

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. стр.28 от 31

Финансови активи

Вземания от клиенти и доставчици	155	155
Други вземания	4	4
Парични средства и еквиваленти	2	2
Общо	161	161

<i>Пасиви по справедлива стойност през печалби и загуби</i>	<i>Други финансови пасиви BGN'000</i>	<i>Общо BGN'000</i>
---	---	-------------------------

Финансови пасиви

Търговски и други задължения	513	513
Общо		513

Дружеството няма практика да работи с деривативни инструменти.

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: риск на лихвено-обвързани парични потоци, пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от оперативното ръководство на дружеството, съгласно политиката определена от съвета на директорите.

Съвета на директорите е приел основните принципи на общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, и за риска при използването на деривативни и недеривативни (основно) инструменти.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, а последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск от негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара и доколкото те са специфични и за определен кръг, преобладаващо свързани лица, при които има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са търговски и други краткосрочни вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който заемополучателите, клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и кредитните вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми

Трансстрой Автоматика и Монтажи АД

Годишен финансов отчет за периода, приключващ на 31 декември 2012 г. *стр.29 от 31*

вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дългосрочните и краткосрочни вземания са формирани основно от кредитни и търговски вземания. Вземанията се контролират от финансово-счетоводния отдел на дружеството, като се следват установената политика и процедурите, от Изпълнителните директори. Ежемесечно се прави преглед на вземанията и задълженията по матуриретни, като се извършва равнение и анализ. Текущо се прави преглед на размера на обезпеченията и съответствието на вземанията и задълженията за евентуалното им реструктуриране в условията на финансовата криза от 2009г.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск.

Паричните, включително разплащателни операции, са ограничени до банки с добра репутация и ликвидност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуриретните граници на активите и пасивите на дружеството. Дружеството поддържа парични наличности необходими за текущи разплащания в рамките на предстоящия месец. Основните източници са приходите от наем.

Ликвидният риск в резултат на съотношението между текущи задължения и текущи вземания е 6.61 пъти, представляващи превишение на текущите задължения над текущите активи, но в своята политика ръководството изцяло разбира този факт и ще предприеме всички мерки за намаляване размера на това съотношение. Очакванията на ръководството са, че през 2013 г. ще се подобри конюнктурата на пазара за недвижими имоти и наемните отношения.

Лихвен риск

Текущите задължения на дружеството са основно по търговски и други задължения които не носят лихвен риск.

31 декември 2012 г.	Безлихвени хил.лв.	С плаващ лихвен % хил.лв.	С фиксиран лихвен % хил.лв.	Общо хил.лв.
Финансови активи	61			<u>61</u>
Финансови пасиви	417			<u>417</u>

31 декември 2011 г.	Безлихвени хил.лв.	С плаващ лихвен % хил.лв.	С фиксиран лихвен % хил.лв.	Общо хил.лв.
Финансови активи	161			<u>161</u>
Финансови пасиви	513			<u>513</u>

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция на финансовите активи и пасиви спрямо промените в лихвените равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции и алтернативно финансиране.

21.2. Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на капитала. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени средства (краткосрочни и дългосрочни) така, както са посочени в отчета за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

В таблицата по-долу са представени съотношенията на задлъжнялост на база структурата на капитала:

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Общо дългов капитал, т.ч.:	544	661
Намален с паричните средства и парични еквиваленти	(1)	(2)
Нетен дългов капитал	543	659
Общо собствен капитал	2589	3043
Общо капитал	3403	3704
Съотношение на задлъжнялост	15.95 %	17.79 %

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти. Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви, най-вече за които съществуват котировки на пазарни цени.

Справедливата стойност на финансовите инструменти, търгувани на активни пазари се базира на котирани цени към края на отчетния период. Котираните пазарни цени са текущите “бид-цени” (цена “купува”).

Справедливата стойност на финансовите инструменти, които не се търгуват на активни пазари се определя чрез оценъчни методи, които се базират на различни оценъчни техники и предположения на ръководството, направени на база пазарните условия към края на отчетния период. Котирани пазарни цени или котировки на дилъри за подобни инструменти са използват за дългосрочни дългове.

Концепцията за справедливата стойност предполага реализиране на финансови инструменти чрез продажба. В повечето случаи, особено по отношение на търговските вземания и задължения, кредитите и депозитите, дружеството очаква да реализира тези финансови активи и чрез тяхното цялостно обратно изплащане или респ. погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната амортизируема стойност.

Също така голямата част от финансовите активи и пасиви са или краткосрочни по своята същност (търговски вземания и задължения, краткосрочни заеми), или са отразени в отчета за финансовото състояние по пазарна стойност (предоставени банкови депозити, инвестиции в ценни книжа) и поради това тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност. Изключение от това правило са повечето инвестициите в дъщерни и асоциирани (и в други дружества), за които няма пазар и обективни условия за определяне по достоверен начин на тяхната справедлива стойност, поради което те са представени по цена на придобиване (себестойност).

Доколкото все още не съществува достатъчно пазарен опит, стабилност и ликвидност за покупки и продажби на някои финансови активи и пасиви, за тях няма достатъчно и надеждни котировки на пазарни цени. Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в отчета за финансовото състояние оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

22. Условни задължения и ангажименти

Предоставени обезпечения на обща стойност 960 хил.лв.:

- Договорна ипотека на четвърти етаж от административна сграда, намираща се в гр. София, ул. Клокотница № 29 в полза на Инвестбанк АД във връзка с договор за банков кредит. Към 31.12.2012 г. банковия кредит е погасен изцяло, но все още липсва съгласие от банката за освобождаване на имота от тежести.

23. Застраховки

Направени са всички задължителни застраховки на използваните превозни средства в дружеството.

24. Събития след края на отчетния период

След датата на баланса не са възникнали събития по отношение на обектите, представени в годишния финансов отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2012 г., освен оповестените в отчета.

25. Други оповестявания

В съответствие с подписания договор със СОП "Ажур ТДМ" ООД възнаграждението е в размер на 5378.53 лв. без ДДС.

Настоящия финансов отчет на "Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД е одобрен от Съвета на директорите на дружеството на 04.02.2013 г.

Изп. Директор:
(Ст.Стоянов)

Изп. Директор:
(П.Стоянов)

Гл.счетоводител:
(З.Павлова)





„ТРАНССТРОЙ – АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ” АД

ОТЧЕТ

“СПАЗВАЙ ИЛИ ОБЯСНЯВАЙ”

на Национален кодекс за корпоративно управление от октомври 2007 г.

съгласно изискването на чл.100н, ал.7 от ЗППЦК и в съответствие с приетата на 17.02.2010 г. практика

на КФН относно прилагането на чл.100н, ал.4, т.3 от ЗППЦК

През октомври 2007 г. БФБ – София прие Национален Кодекс за корпоративно управление, който е задължителен за публичните компании. “Трансстрой АМ” АД приема Националния кодекс за корпоративно управление и ще извършва дейността си в съответствие с неговите разпоредби.

Дружеството е приело и спазва Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

Спазването на Кодекса се отчита на принципа „спазвай или обяснявай”, който означава че препоръките на кодекса се спазват, а при отклонение или неспазване, ръководството обяснява причините за това.

В този отчет е представена информация за прилагане на Националния Кодекс в корпоративното управление на „Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД.

Действията на ръководството и служителите на „Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на Дружеството.

<i>Съдържание</i>	<i>стр.</i>
Глава ПЪРВА	
КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА	4
„Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД е с едностепенна система на управление, поради което препоръките за двустепенна система на управление са изключени от този документ.	
Едностепенна система	4
Глава ВТОРА	
ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ	8
Глава ТРЕТА	
ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ	9
Глава ЧЕТВЪРТА	
РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ	11
Глава ПЕТА	
ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА	12

Глава първа

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД има едностепенна система на управление, поради което препоръките за двустепенна система на управление на Кодекса не са приложими за Дружеството и са изключени от този документ.

Едностепенна система

Съветът на директорите действа в полза на акционерите и се съобразява със заинтересованите лица.

Съвет на директорите

1. Функции и задължения

1.1. Съветът на директорите управлява независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.2. Съветът на директорите установява и контролира стратегическите насоки за развитие на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.3. Съветът на директорите следва да установи политиката на дружеството в областта на риска и да контролира изграждането и функционирането на системата за управление на риска и вътрешен одит.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. С решение на ОСА, проведено на 25 септември 2009 г. и на основание чл. 40 ж. от Закона за независимият финансов одит, Съвета на директорите на дружеството изпълнява функциите на одитен комитет. Изработен е и действа Правилник за работа на одитния комитет.

1.4. Съветът на директорите осигурява спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.5. Съветът на директорите е отговорен за създаването и надеждното функциониране на финансово-информационната система на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.6. Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на: бизнес плана на дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.7. Съветът на директорите дефинира политиката на дружеството по отношение на разкриването на информация и връзките с инвеститорите. Предоставя на акционерите изискваната по време и формат от устройствените актове на дружеството информация.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика, спазвайки всички нормативни изисквания по отношение на разкриването на информация..

1.8. По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

Препоръчително е Съветът на директорите да приеме и спазва Етичен кодекс.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. Разработва се Етичен кодекс.

1.9. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

2.1. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите, съобразно закона и устройствените актове на дружеството, както и в съответствие с **принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата** на Съвета на директорите.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.2. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

3. Структура и компетентност

3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в устройствените актове на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава на Дружеството.

3.2. Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите трябва да гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на дружеството. Броят и качествата на независимите директори следва да гарантират интересите на акционерите.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

3.3. Съветът на директорите трябва да осигури надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основна функция на независимите директори е да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите. Препоръчително е председателят на Съвета на директорите да бъде независим директор.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

3.4. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

3.5. Членовете на Съвета на директорите трябва да имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

След избирането им новите членове на Съвета на директорите следва да преминават въвеждаща програма по правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството.

Повишаването квалификацията на членовете на Съвета на директорите следва да се насърчава.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

3.6. Членовете на Съвета на директорите трябва да разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Препоръчително е устройствените актове на дружеството да определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

3.7. Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите следва да осигури ефективна работа на дружеството и спазването на законите изисквания.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

4. Възнаграждение

4.1. Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се одобряват от Общото събрание на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

4.2. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията следва да отчитат:

4.2.1. Задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството;

4.2.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите;

4.2.3. Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази константни възнаграждения.

4.3. Препоръчително е възнаграждението на членовете на Съвета на директорите да се състои от две части: постоянна част и допълнителни стимули.

4.3.1. Дружеството може да предостави като допълнително възнаграждение на членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

4.3.2. Редът за осигуряване и използване на допълнителни стимули от членовете на Съвета на директорите се регламентира от устройствените актове на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. Възнаграждението се състои от една компонента – постоянна част. До сега на членовете на СД не са предоставяни акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

4.4. Възнагражденията на независимите директори са постоянни и отразяват участието в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството. Те не получават допълнителни възнаграждения от дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

4.5. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството. Акционерите трябва да имат лесен достъп до информацията за възнагражденията.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. Информация за възнагражденията на СД се представя в годишния финансов отчет на дружеството.

5. Конфликт на интереси

5.1. Членовете на Съвета на директорите трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

5.3. Членовете на Съвета на директорите трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членове на Съвета на директорите или свързани с него лица.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

5.4. Всеки конфликт на интереси в дружеството следва да се разкрива на Съвета на директорите.
“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

5.5. Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което:

- (а) член на Съвета на директорите или свързани (заинтересувани) с него лица имат финансов интерес;
- (б) член на Съвета е член на Управителен съвет, Надзорен съвет или Съвет на директорите.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

6. Комитети

6.1. Препоръчително е работата на Съвета на директорите да се подпомага от комитети, като Съветът на директорите определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.

6.2. Съветът на директорите следва да създаде поне комитет по одит, включващ независим(и) директор(и) и експерти.

6.3. Комитетите би следвало да се създават въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. С решение на ОСА, проведено на 25 септември 2009 г. и на основание чл. 40 ж. от Закона за независимият финансов одит, Съвета на директорите на дружеството изпълнява функциите на одитен комитет . Изработен е и се прилага Правилник за работа на одитния комитет.

Глава втора

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

1. Корпоративните ръководства, подпомагани от комитета по одит, писмено мотивират пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. Създаденият Одитен комитет, избран на Годишното Общо събрание на акционерите за финансовата 2008 г., проведено на 25 септември 2009г., подпомага Съвета на директорите в избора на одитор за следващата финасова година.

2. Желателно е да се прилага ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. Всяка година ръководството разглежда и обсъжда предложения от различни одитори и след внимателно преценяване се избира най-подходящия, който да бъде предложен за избор от ОСА. Одиторите се избират от ОСА за всяка финансова година.

3. Препоръчително е изграждането на система за вътрешен контрол, която да гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

4. Системата за вътрешен контрол се изгражда и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД ще прилага тази практика. Към момента няма изградена система за вътрешен контрол.

1. Защита правата на акционерите

Корпоративните ръководства гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и са длъжни да защитават техните права.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2. Общо събрание на акционерите

2.1. Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.1.1. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството и чрез представители.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.1.2. Корпоративните ръководства осъществяват ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.1.3. Корпоративните ръководства изготвят правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.1.4. Корпоративните ръководства организират процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.1.5. Корпоративните ръководства предприемат действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, вкл. чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите когато това е възможно и необходимо, и не противоречи на т. 2.1.4. от настоящия Кодекс.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД ще прилага тази практика, когато се създаде нормативен регламент и има надеждна и сигурна техническа възможност.

2.2. Препоръчително е всички членове на корпоративните ръководства да присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.3. Материали на Общото събрание на акционерите

2.3.1. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, следва да бъдат конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.3.2. Дружеството поддържа на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.3.3. Корпоративните ръководства съдействат на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2.4. Корпоративните ръководства гарантират правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

Глава четвърта

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

1. Корпоративните ръководства утвърждават политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2. В съответствие с приетата политика по т. 1 корпоративните ръководства създават и поддържат система за разкриване на информация.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

3. Системата за разкриване на информация трябва да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

4. Корпоративните ръководства трябва да гарантират, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

5. Корпоративните ръководства утвърждават и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира спазването на т. 2.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

6. Препоръчително е, като част от системата за разкриване на информация, разработването и поддържането на интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Препоръчително е разкриваната чрез интернет страницата на дружеството информация да включва най-малко:

- данни за дружеството;
- данни за акционерната структура;
- устройствените актове на дружеството;
- данни за управителните органи;
- счетоводни отчети поне за последните 3 години;
- Материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството. Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите поне за последните три години;
- информация за одиторите;
- информация за предстоящи събития;
- Важна информация, свързана с дейността на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. Интернет страницата на дружеството е www.transstroyam.com

7. Дружеството периодично следва да разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай”. Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

Глава пета

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

1. Корпоративното управление осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2. В своята политика спрямо заинтересованите лица корпоративните ръководства се съобразяват със законовите изисквания. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

3. Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси.

Тези правила следва да гарантират баланса между развитието на дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД ще прилага тази практика.

4. Корпоративните ръководства поддържат ефективни връзки със заинтересованите лица. Препоръчително е периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер дружеството да информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на дружеството; опазването на околната среда.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД ще прилага тази практика.

11.02.2013 г.

Изпълнителен директор:

(Стоян Стоянов)



Изпълнителен директор:

(Павлин Стоянов)

Ръководството на “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД представя своя междинен доклад за дейността за периода, приключващ на 31 декември 2012 г

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД е публично акционерно дружество.

Седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Клокотница № 29, ет.3.

тел. и факс: 02 8310039

Електронен адрес: transstroyamad@gmail.com

Официално регистрирана интернет страница: www.transstroyam.com

КАПИТАЛ И АКЦИИ

Към 31 декември 2012 г. капиталът на дружеството е разпределен в 54 513 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев. Всяка акция на дружеството дава право на 1 глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент, на ликвидационен дял, пропорционално на номиналната стойност на акцията. Всички акции на дружеството се търгуват на Българска Фондова Бурса.

На членовете на Съвета на директорите не е известно да съществуват ограничения върху прехвърлянето на акциите на дружеството.

Разпределение на акционерния капитал

Акционери	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Коридор АД Бърно	11.33%	6178	6.178
Соня Върбанова	24.12%	13149	13.149
Мариела Христова	49.02%	26722	26.722
Юридически лица с участие под 5 %	3.49%	1900	1.900
Физически лица с участие под 5%	12.04%	6564	6.564
	100%	54513	54.513

Към 31 декември 2012 г. “Трансстрой автоматика и монтажи” АД:

√ не притежава дялово участие в други дружества;

√ не притежава собствени акции.

ОРГАНИ НА АКЦИОНЕРНОТО ДРУЖЕСТВО, УПРАВЛЕНИЕ И ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО

Дружеството е с едностепенна система на управление.

Съвет на директорите е в състав:

Стоян Радомиров Стоянов – председател на Съвет на директорите и Изпълнителен директор;

Павлин Стоянов Стоянов – член и Изпълнителен директор;

Христофор Петков Дочев – член.

Дружеството се представлява от Изпълнителните директори Стоян Радомиров Стоянов и Павлин Стоянов Стоянов само заедно. Вписването на втори изпълнителен директор Павлин Стоянов Стоянов и начина на представяне е направено и влиза в сила от 13.10.2009 г.

Данни за броя пряко притежавани акции от членовете на Съвета на директорите:

- a. Стоян Радомиров Стоянов – 242 бр.;
- b. Павлин Стоянов Стоянов – 22 бр.;
- c. Христофор Петков Дочев – не притежава.

Възнагражденията, начислени и/или получени общо през годината от членовете на Съвета на директорите, са в размер на 60 хил. лв.

Директор за връзка с инвеститорите

Считано от 22.10.2009 г. длъжността Директор за връзки с инвеститорите се заема от Зорница Павлова с адрес за кореспонденция гр. София, ул. Клокотница № 29, ет.3, тел. 02/8310039, ел.поща: z.pavlova@gmail.com

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в Република България. Основният предмет на дейност включва: Изграждане и ремонт на осигурителни инсталации и автоматика в железопътен, автомобилен, воден и въздушен транспорт, слаботоково строителство в страната и чужбина, изграждане и ремонт на кабелни мрежи с ниско и високо напрежение в страната и чужбина, изграждане и ремонт на електрифицирани ж.п. линии и градски електротранспорт в страната и чужбина, изграждане и ремонт на системи за пътна сигнализация, изграждане на всички видове строителни обекти на безопасността на движението и екологията, изграждане на комуникационни обекти, радио-релейни, телевизионни и др. станции в страната и чужбина, строителство и ремонт на автомобилни пътища и техните инженерни съоръжения, изграждане и модернизиране на летища, пристанища, хидротехнически и други специализирани инфраструктурни обекти в страната и чужбина, жилищно строителство, лабораторни изпитания на материали и инженерни съоръжения в транспорта, инженеринго-ва дейност, хотелиерство и туристически услуги, търговия и други дейности, които не са забранени от закона.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ ВТОРО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2011 г.

Резултати за текущия период

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОЦЕНКА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ И НА ЕФЕКТИВНОСТТА ОТ ДЕЙНОСТТА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО.

1.ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ

€

показатели	2010	2011	2012
Краткотрайни активи	246	268	63
Материални запаси	6	2	2
Ликвидни активи	240	266	61

⇒ Експресна платежоспособност

показатели	2010	2011	2012
Ликвидни активи	240	266	61
Краткосрочни пасиви	512	513	417
Експресна платежоспособност	0	1	0

⇒ Ликвидност

показатели	2010	2011	2012
Краткотрайни активи	246	268	63
Краткосрочни пасиви	512	513	417
Оборотен капитал	(266)	(245)	(354)
Ликвидност О/КП	(0.520)	(0.478)	(0.849)
Ликвидност КА/КП	0.480	0.522	0.151

2.ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

⇒ Ефективност на активи (ROA) - /Икономическа рентабилност/

показатели	2010	2011	2012
Нетна печалба	135	(66)	(185)
Активи	3789	3704	3403
Ефективност ROA	0.036	(0.018)	(0.054)

⇒ Ефективност на собствения капитал (ROE) – /Финансова рентабилност/

показатели	2010	2011	2012
Нетна печалба	135	(66)	(185)
Собствен капитал	3128	3043	2859
Ефективност ROE	0.043	(0.022)	(0.065)

⇒ Ефективност на приходи (ROS) – Търговска рентабилност

показатели	2010	2011	2012
Нетна печалба	135	(66)	(185)
Приходи от продажби	848	481	420
Ефективност ROS	0.159	(0.137)	(0.440)

3. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

⇒ Коефициент на финансова автономност

показатели	2010	2011	2012
Собствен капитал	3128	3043	2859
Привлечен капитал	661	661	544
финансова автономност	4.732	4.604	5.256

Към 31 декември 2012 г. “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал

Към 31 декември 2012 г. “Трансстрой автоматика и монтаж” АД не е част от икономическа група и не притежава дялово участие в други дружества.

През финансовата 2012 година не са внасяни промени в приетата счетоводна политика на дружеството.

Не са налице необичайни за фирмата по размер и характер активи, пасиви, приходи, разходи и парични потоци.

Няма промяна в размера на предоставените обезпечения, които са в размер на 960 хил. лв. след последния финансов отчет.

Към 31.12.2011 г. е извършвана преоценка на дълготрайни материални активи в частност земи и сгради, съгласно възприетия в счетоводната политика алтернативен подход за оценка на материалните дълготрайни активи, която е отразена в счетоводните сметки. Оценката е потвърдена от лицензиран оценител към 31.12.2012 г.

Не са извършвани операции с издаването, погасяването и обратното изкупуване на дялови и дългови инструменти през отчетната 2012 г.

“Трансстрой автоматика и монтаж” АД приключи финансовата 2012 година с отрицателен финансов резултат. Загубата е с право на приспадане през следващите 5 г.

През 2012 година не са извършвани необичайни и извънредни операции и не са допуснати отклонения от принципите на възприетата счетоводна политика.

При изготвяне на цялостния годишен финансов отчет е спазвано изискването за същественост на информацията.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2013 г.

Съветът на директорите, вземайки предвид състоянието и резултатите от финансовата 2010 год., 2011 г. и 2012 г., поставя за реализация през 2013 год. в Дружеството следните стопански цели:

1. Финансова и организационна стабилизация на Дружеството, която да бъде достигната чрез уреждане на задълженията към Държавата и персонала, довършване изграждането на гъвкава и пазарно ориентирана производствена структура.

2. Разгръщане на допълнителни дейности, несвързани с основната специализация на Дружеството като спедиция, обработка и съхраняване на материали.

Достигането на стопанските цели ръководството на Дружеството вижда в реализацията на следната последователност от действия:

- финансовото обезпечаване на поставените цели чрез набиране от различните инвеститори на обем строително монтажни работи по програма минимум - 5 млн. лв. и по програма максимум - 10 млн. лв.;
- довършване изграждането на структурни звена в производствената и административна част и окомплектоването им със специалисти и техника;
- въвеждане на елементите на обособеност при отделните видове дейности и обекти;
- реализиране на инвестиционна програма при спазването на следните приоритети:
 - дооборудване на складова база “Илиянци” със средства за обработване на контейнери;
 - отремонтване на машинния парк;
 - доокомплектоване и подновяване на машинния парк

Съветът на директорите приема, че с реализирането на изложената програма през 2013 г. може да започне процес на подобряване на финансовия статус и до края на годината да бъде значително подобрен финансовия резултат.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите счетоводни резултати. Приложеният тук счетоводен отчет е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2012 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

.....
Изпълнителен директор – Стоян Стоянов
“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД

.....
Изпълнителен директор – Павлин Стоянов
“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД

София, 11.02.2013 г.

Приложение № 11 към чл. 32, ал. 1, т. 4, чл. 35, ал. 1, т. 5 и чл. 41, ал. 1, т. 4

(Ново - ДВ, бр. 101 от 2006 г., в сила от 01.01.2007 г.)

Информация относно публичното дружество

1. Структура на капитала на дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.

Към 31 декември 2012 г. капиталът на дружеството е разпределен в 54 513 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев. Всяка акция на дружеството дава право на 1 глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент, на ликвидационен дял, пропорционално на номиналната стойност на акцията. Всички акции на дружеството се търгуват на Българска Фондова Борса.

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Прехвърлянето на акциите се извършва по предвидения от закона ред. На Ръководството не е известно да има ограничение върху притежанието на акции или необходимост от получаване на одобрение от "Трансстрой автоматика и монтаж" АД или друг акционер. Няма данни, постъпили в Дружеството, които да дават основание да се счита, че съществува каквото и да е ограничение върху прехвърлянето на акциите.

Към 31.12.2011 г. акционерите са 6 юридически лица, притежаващи 7623 броя акции, в т.ч. брой акции притежавани от чуждестранни юридически лица – 6178 броя и 312 физически лица притежаващи 46890 броя акции. Общ процент на чуждестранното участие – 11.33 %.

3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.

Разпределение на акционерния капитал

Акционери	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Коридор АД Бърно	11.33%	6178	6.178
Соня Върбанова	24.12%	13149	13.149
Мариела Христова	49.02%	26722	26.722
Юридически лица с участие под 5 %	3.49%	1900	1.900
Физически лица с участие под 5%	12.04%	6564	6.564
	100%	54513	54.513

Към 31 декември 2012 г. "Трансстрой автоматика и монтаж" АД не притежава собствени акции.

4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

Съгласно Устава на дружеството няма акционери със специални контролни права.

5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служителите на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

Няма специална система за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служителите на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях

6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Няма такива ограничения.

7. Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Не са известни споразумения между акционери, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас

8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.

Съгласно Устава на дружеството Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнагражденията им. Решението на Общото събрание се приема с обикновено мнозинство.

Съгласно Устава на дружеството Общото събрание на акционерите изменя и допълва Устава на дружеството.

9. Правомощията на управителните органи на дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството.

Няма специални ограничения при упражняване на правомощията на Управителните органи на дружеството извън нормативно определените такива. Дружеството не е взимало решения за обратно изкупуване на акции и управителните органи не са упълномощавани за това от ОСА.

10. Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.

Няма сключени такива договори.

11. Споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Няма подписани такива споразумения.

Гр. София, 11.02.2013 г.

Изпълнителен директор:



(Стоян Стоянов)

Изпълнителен директор:

(Павлин Стоянов)

Директорът за връзки с инвеститорите на “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД представя своя Доклад за дейността си през 2012 г.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД е публично акционерно дружество.

Седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Клокотница № 29, ет.3.

тел. и факс: 02 8310039

Електронен адрес: transstroyamad@gmail.com

Официално регистрирана интернет страница: www.transstroyam.com

КАПИТАЛ И АКЦИИ

Към 31 декември 2012 г. капиталът на дружеството е разпределен в 54 513 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев. Всяка акция на дружеството дава право на 1 глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент, на ликвидационен дял, пропорционално на номиналната стойност на акцията. Всички акции на дружеството се търгуват на Българска Фондова Борса.

На членовете на Съвета на директорите не е известно да съществуват ограничения върху прехвърлянето на акциите на дружеството.

Разпределение на акционерния капитал

Акционери	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Коридор АД Бърно	11.33%	6178	6.178
Соня Върбанова	24.12%	13149	13.149
Мариела Христова	49.02%	26722	26.722
Юридически лица с участие под 5 %	2.62%	1425	1.425
Физически лица с участие под 5%	12.91%	7039	7.039
	100%	54513	54.513

Към 31 декември 2012 г. “Трансстрой автоматика и монтажи” АД не притежава дялово участие в други дружества.

ОРГАНИ НА АКЦИОНЕРНОТО ДРУЖЕСТВО, УПРАВЛЕНИЕ И ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО

Дружеството е с едностепенна система на управление.

Съвет на директорите е в състав:

Стоян Радомиров Стоянов – председател на Съвет на директорите и Изпълнителен директор;

Павлин Стоянов Стоянов – член и Изпълнителен директор;

Христофор Петков Дочев – член.

Дружеството се представлява от Изпълнителните директори Стоян Радомиров Стоянов и Павлин Стоянов Стоянов само заедно. Вписването на втори изпълнителен директор Павлин Стоянов Стоянов и начина на представяне е направено и влиза в сила от 13.10.2009 г.

Считано от 22.10.2009 г. длъжността Директор за връзки с инвеститорите се заема от Зорница Петрова Павлова с адрес за кореспонденция гр. София, ул. Клокотница № 29, ет.3, тел. 02/8310039, ел.поща: transstroyamad@gmail.com

Докладът на Директора за връзки с инвеститорите е изготвен в съответствие с изискванията на чл.116г ал.4 от ЗППЦК.

Дейността на Директора за връзки с инвеститорите изцяло е съобразена с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа, Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и в съответствие с изискванията на Наредба 2 на Комисията за финансов надзор и на дружествения Устав.

Функции на Директора за връзки с инвеститорите

Длъжността Директор за връзки с инвеститорите е създадена в изпълнение на законовите разпоредби на Закона за публичното предлагане на ценни книжа през 2002 г. Директорът за връзки с инвеститорите осъществява ефективна връзка между Съвета на директорите на дружеството и неговите акционери, както и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД, като им предоставя всякаква информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери и инвеститори. Директорът за връзки с инвеститорите също така отговаря за изпращане в законоустановения срок на материалите за свикано общо събрание до акционерите, поискали да се запознаят с тях; води и съхранява протоколите от заседанията на Съвета на директорите на “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД; отговаря за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления до Комисия за финансов надзор, Българска фондова борса – София АД и обществеността относно вътрешна информация, която би могла да повлияе върху цената на акциите на дружеството.

Разкриване на информация по ЗППЦК

Съгласно изискванията на ЗППЦК, всяко публично дружество следва да разкрива пред Комисия за финансов надзор, Българска фондова борса – София АД, обществеността, акционерите и инвеститорите периодична информация, вътрешна информация съгласно чл.4 от Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и друга регулирана информация по смисъла на ЗППЦК.

√ Комисия за финансов надзор – дружеството е регистрирано и изпраща информация към Комисията посредством Интегрирана информационна система за разкриване на информация *e-Register*. Адресът за достъп до системата чрез Интернет е <http://e-register.fsc.bg/>;

√ Българска фондова борса – София АД – дружеството е регистрирано и изпраща информация чрез интегрирана система за разкриване на информация EXTRI (системата е създадена в отговор на изискването на чл.42 от Наредба № 2 за разкриване на информация посредством електронна система. Адресът за достъп до системата чрез Интернет е <http://www.extri.bg/>;

√ Пред обществеността – “Инвестор.БГ” в качеството си на медия за финансова информация (по смисъла на чл. 43а, ал. 2 от Наредба № 2 на Комисията за финансов надзор за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, наричана по-долу за краткост “Наредба №2 на КФН”) дава възможност на емитентите да публикуват в интернет платформата “Бюлетин” регулирана информация по смисъла на чл. 27,

ал.1 от Наредба № 2 на КФН. Адресът за достъп до системата чрез Интернет <https://mybull.investor.bg/>.

Периодична информация

Периодично разкриваната информация е свързана с представянето на годишните и тримесечните отчети на “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД в Комисията за финансов надзор и БФБ – София АД. В това отношение през 2010 г. е изпълнено следното:

√ Междинен финансов отчет за четвърто тримесечия на 2011 г. е представен в законоустановения срок – 30.01.2012 г.;

√ Годишен финансов отчет за 2011 г. е представен в законоустановения срок – 30.03.2012 г.;

√ Междинен финансов отчет за първо тримесечия на 2012 г. е представен в законоустановения срок – 30.04.2012 г.;

√ Междинен финансов отчет за второ тримесечия на 2012 г. е представен в законоустановения срок – 30.07.2012 г.;

√ Междинен финансов отчет за трето тримесечия на 2012 г. е представен в законоустановения срок – 30.10.2012 г.;

√ Междинен финансов отчет за четвърто тримесечия на 2012 г. е представен в законоустановения срок – 30.01.2013 г.;

Текущо разкривана информация

Текущо разкриваната информация е свързана с представянето в Комисията за финансов надзор, БФБ - София АД и обществеността на вътрешна информация по смисъла на чл.4 от Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти, която пряко се отнася до дружеството и за настъпване на други обстоятелства, подлежащи на вписване във водения от КФН регистър съгласно наредбата по чл.30, ал.2 ЗКФН, както и за настъпили промени в тези обстоятелства. Вътрешна информация съгласно разпоредбите на горесцитирания закон е конкретна информация, която не е публично огласена, отнасяща се пряко или косвено до един или повече емитенти на финансови инструменти или до един или повече финансови инструменти, ако публичното ѝ огласяване може да окаже съществено влияние върху цената на тези финансови инструменти или на цената на свързани с тях дериватни финансови инструменти. Вътрешната информация включва всякаква информация, която посочва факти или обстоятелства, които са настъпили или обосновано може да се очаква да настъпят в бъдеще, и е достатъчно конкретна, за да се направи заключение относно възможния им ефект върху цената на финансовите инструменти или на свързани с тях дериватни финансови инструменти и тази информация обичайно се използва от инвеститорите при вземането на решение за инвестиране в даден финансов инструмент.

За 2012 г. текущо разкритата информация пред КФН, БФБ - София АД и обществеността се отнася до:

√ Уведомление от 27.07.2012 г. на основание чл.115 ал.5 от ЗППЦК за обявено Редовно годишно общо събрание на акционерите на 14.09.2012 г.;

Организация и ред за провеждане на Общото събрание на акционерите

През 2012 г. “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД свика и проведе редовно годишно общо събрание на акционерите на 14.09.2012 г. За проведеното Общо събрание на акционерите е изпълнено задължението относно реда за свикването и провеждането му съгласно ЗППЦК, поднормативните актове и Устава на дружеството:

√ Поканата за свикване на Общото събрание е обявена в Търговски регистър, КФН, БФБ - София АД и обществеността при спазване на указанията от закона срокове;

√ Всички писмени материали за Общото събрание са представени в законоустановения срок съответно в КФН, БФБ - София АД и обществеността и са били на разположение на акционерите за запознаване;

√ След провеждане на Общото събрание на акционерите беше изпратено уведомление от “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД до Комисия за финансов надзор, с което се предостави протокола от проведеното Общо събрание на акционерите на дружеството.

Заседания на Съвета на директорите на дружеството

През 2012 г. е изпълнявано и законовото задължение за водене и съхраняване на протоколите от заседанията на Съвета на директорите на дружеството.

Одитен комитет

На проведеното на 14.09.2012 г. редовно годишно Общо събрание на акционерите и на основание чл.40 ж от Закона за независим финансов одит беше избран Одитен комитет с мандат 3 години и председател Хр.Дочев – член на СД.

Програма за прилагане на международни стандарти за добро корпоративно управление

Дружеството е приело и спазва Програма за прилагане на международни стандарти за добро корпоративно управление. Програмата има за цел да защити правата на акционерите и да гарантира равнопоставеното им третиране, както и да осигури своевременно и точно разкриване на информация от дружеството съгласно изискванията на ЗППЦК. Приетата Програма е представена пред КФН, БФБ - София АД и обществеността като част от Годишния финансов отчет на дружеството за 2008 г. През 2010 г. и към настоящия момент “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД се придържа към основните принципи и цели на Програмата, като провежда търговската си дейност изцяло в интерес на дружеството и своите акционери.

През 2010 г. е направен Отчет “Спазвай или обяснявай” на Националния кодекс за корпоративно управление от октомври 2007 г. съгласно изискването на чл.100н ал.7 от ЗППЦК и в съответствие с приетата на 17.02.2010 г. практика на КФН относно прилагането на чл.100н ал.4 т.3 от ЗППЦК. Отчета “Спазвай или обяснявай” е публикуват заедно с Годишния финансов отчет на дружеството за 2012 г.

Зорница Павлова

Директор за връзки с инвеститорите
“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД

ОТЧЕТ

за дейността на Съвета на директорите,

изпълняващ функциите на Одитен комитет

през 2012 година

Настоящият отчет е изготвен на основание чл.40 л от Закона за независимия финансов одит. Дейността на Одитния комитет през изтеклата година бе насочена към повишаване ефективността на процесите по финансовото отчитане, на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в дружеството.

Извърши се преглед на независимостта на ретестирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Одитният комитет констатира, че ретестирания одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното дружество. Бе констатирано също, че независимият одитор изпълнява задължението си да публикува на своята интернет страница доклад за прозрачност, който включва изiskуема от закона информация.

Договорът за извършване на независим финансов одит бе сключен след одобряване от Одитния комитет.

Членовете на Одитния комитет проведоха редица консултативни срещи с функционални специалисти от дружеството. Одитният комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в дружеството представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

Проведоха се всички планирани заседания на Одитния комитет. Ретестираният одитор докладва по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита. Бе приета информация за предоставяните от одитора други услуги извън одита. Одитният комитет констатира, че ретестираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

Одитният комитет подготви и направи предложение до Общото събрание за избор на външен одитор през настоящата календарна година.

Отчетът е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 07.01.2013 г.

Стом Стоянов – член на Одитния комитет



ПЪЛНОМОЩНО – ОБРАЗЕЦ

В случай на акционер юридическо лице

Долуподписаният,, ЕГН, притежаващ документ за самоличност. №, издаден на г. от, с адрес: гр., ул.№, ет....., ап....., в качеството си на представляващ, със седалище и адрес на управление, ул.....№., ет....., ЕИК, - акционер на, притежаващ /...../ броя поименни, безналични акции с право на глас от капитала на **„Трансстрой АМ” АД - грСофия.**, на основание чл. 226 от ТЗ във връзка с чл. 116, ал. 1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа

или

В случай на акционер физическо лице

Долуподписаният,, ЕГН, притежаващ документ за самоличност. №, издаден на г. от, с адрес: гр., ул.№, ет....., ап....., в качеството си акционер на, притежаващ /...../ броя поименни, безналични акции с право на глас от капитала на **„Трансстрой АМ” АД - грСофия**, на основание чл. 226 от ТЗ във връзка с чл. 116, ал. 1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа

УПЪЛНОМОЩАВАМ

В случай на пълномощник физическо лице

....., ЕГН, л.к. №, издадена от МВР наг., с адрес:....., ул....., №....., ет....., ап.....,

Или

В случай на пълномощник юридическо лице

....., със седалище и адрес на управление, ул.....№., ет....., ЕИК, представлявано от, ЕГН, притежаващ документ за самоличност. №, издаден на г. от, с адрес: гр., ул.№, ет....., ап....., в качеството му на

да ме представлява на редовното заседание на Общо събрание на акционерите на **„Трансстрой АМ” АД - гр.София**, на 22.11.2013 г. в 16.30 часа в гр. София, ул. Клокотница № 29, ет. 3, а при липса на кворум на първата обявена дата за ОСА, на 06.12.2013 г. в 16.30 часа на същото място и при същия дневен ред и да гласува с

(.....) броя акции от капитала на дружеството по въпросите от дневния ред съгласно указания по-долу начин, а именно:

1. Приемане на годишен доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012 г.;

Предложение за решение: ОСА приема/не приема Годишния доклад на СД за дейността на дружеството през 2012 г.;

Начин на гласуване:

За, против, по своя преценка, въздържал се

2. Приемане на годишния доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите през 2012 г.;

Предложение за решение: ОСА приема/не приема представения Доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите;

Начин на гласуване:

За, против, по своя преценка, въздържал се

3. Обсъждане на одиторския доклад и одобряване на одитирания Годишен финансов отчет на Дружеството за 2012 год.;

Предложение за решение: ОСА приема/не приема одитирания Годишен финансов отчет на Дружеството за 2012 год.;

Начин на гласуване:

За, против, по своя преценка, въздържал се

4. Приемане на решение за освобождаване от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012 год. ;

Предложение за решение: ОСА освобождава/не освобождава от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012 год.;

Начин на гласуване:

За, против, по своя преценка, въздържал се

5. Избор на регистриран одитор на Дружеството за 2013 год. и определяне възнаграждението му. ;

Предложение за решение: ОСА избира регистриран одитор за проверка и заверка на Годишния финансов отчет на Дружеството за 2013 год., Даниел Рахнев одитор в кантора СОП „Ажур ТДМ” ООД – рег. № 0577 съгласно предложението на одитния комитет. Определя му възнаграждение до 5500 лева без ДДС .

Начин на гласуване:

За, против, по своя преценка, въздържал се

6. Приемане на годишния доклад за дейността на Одитния комитет през 2012 г.;

Предложение за решение: ОСА приема/не приема представения Доклад за дейността на Одитния комитет;

Начин на гласуване:

За, против, по своя преценка, въздържал се

7. Определяне на възнаграждението на членовете на Съвета на директорите на дружеството;

Предложение за решение: Общото събрание приема направеното от Съвета на директорите предложение, възнагражденията на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителните директори да останат без промяна.

Начин на гласуване:

За, против, по своя преценка, въздържал се

Пълномощникът е длъжен да гласува по горепосочения начин. В случаите на инструкции за гласуване „против”, „по своя преценка” и „въздържал се” пълномощникът няма право да прави допълнителни предложения по точките от дневния ред по своя преценка. Упълномощаването не обхваща въпроси, които са включени в дневния ред при условията на чл. 231, ал.1 от ТЗ и не са съобщени и обявени и съгласно чл. 223 и чл. 223а от ТЗ. В случаите по чл. 231, ал.1 от ТЗ пълномощникът няма право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин. В случаите по чл. 223а от ТЗ пълномощникът няма право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин, както и да не прави предложения за решения по допълнително включените въпроси в дневния ред.

Съгласно чл. 116, ал. 4 от ЗППЦК преупълномощаването с изброените по-горе права е нищожно.

УПЪЛНОМОЩИТЕЛ:

Забележки:

1. За всеки от въпросите от дневния ред трябва да се посочи само един от изброените начини на гласуване: За, против, по своя преценка или въздържал се.
2. Акционерът – упълномощител следва изрично да посочи една от алтернативно дадените възможности в заключителния параграф на Пълномощното.
3. Член на Съвета на директорите на дружеството може да представлява акционер в общото събрание на акционерите само в случаите, когато акционерът изрично е посочил в пълномощното начина на гласуване по всеки от въпросите от дневния ред.



Начало

Търсене на търговец или клон на чуждестранен търговец

За агенцията



Въведете показания код:

Справки

ЕИК: 8 3 1 5 5 3 1 7 0

Електронни услуги

състояние към дата

Нормативна уредба

Търси Изчисти

Документи

"ТРАНССТРОЙ-АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ" АД

Видео уроци

Общ статус [Обявени актове](#) [Актуален учредителен акт](#) [Дело](#)

Новини

Обявени актове

Връзки

Годишен финансов отчет
2007г.

Сигнали и предложения

Документ
Дата на обявяване: 11.11.2008 г. 12:19:25
Годишен финансов отчет
Година: 2008г.

Тестово подписване

Документ
Дата на обявяване: 05.10.2009 г. 10:32:54
Годишен финансов отчет
Годишен финансов отчет 2009 г. - Одиторски доклад

Документ
Дата на обявяване: 27.7.2011 г. 14:56:21
Годишен финансов отчет
Година: 2009г.

1001. Описание на обявения акт

Документ
Дата на обявяване: 27.7.2011 г. 14:56:21
Годишен финансов отчет
Година: 2010г.

20130212141816 История

Документи

Документ
Дата на обявяване: 06.4.2012 г. 14:31:19
Годишен финансов отчет
Одиторски доклад
Година: 2010г.

Документ
Дата на обявяване: 06.4.2012 г. 14:31:19
Годишен финансов отчет
Годишен финансов отчет 2011 г.

Документ
Дата на обявяване: 12.2.2013 г. 14:18:16
Годишен финансов отчет
Годишен финансов отчет 2011 г. - Одиторски доклад

Документ
Дата на обявяване: 12.2.2013 г. 14:18:16

Покана за свикване на общо събрание на акционерите
Покана за 31.10.2008г.

Документ
Дата на обявяване: 27.8.2008 г. 16:36:00
Покана за свикване на общо събрание на акционерите
Дата: 25.09.2009г.

Документ
Дата на обявяване: 24.8.2009 г. 11:36:28
Покана за свикване на общо събрание на акционерите
Дата: 03.12.2010г.

1001. Описание на обявения акт

Документ
Дата на обявяване: 02.11.2010 г. 12:59:16
Покана за свикване на общо събрание на акционерите
Дата: 27.01.2012г.

20131011110138 История

Документи

Документ
Дата на обявяване: 19.12.2011 г. 14:04:16
Покана за свикване на общо събрание на акционерите
Дата: 14.09.2012г.

Документ
Дата на обявяване: 30.7.2012 г. 12:12:28
Покана за свикване на общо събрание на акционерите
Дата: 22.11.2013г.

Документ
Дата на обявяване: 11.10.2013 г. 11:01:38